

Comune di Coseano

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

PERIODO: 2022 - 2023 - 2024

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

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

Popolazione legale al censimento del n. **0**

Popolazione residente alla fine del 2020 (*penultimo anno precedente*) n. **2.095** di cui:

maschi n. **1.016**

femmine n. **1.079**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **76**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **185**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **250**

in età adulta (30/65 anni) n. **1.042**

oltre 65 anni n. **542**

Nati nell'anno n. **7**

Deceduti nell'anno n. **32**

Saldo naturale: +/- **-25**

Immigrati nell'anno n. **49**

Emigrati nell'anno n. **52**

Saldo migratorio: +/- **-3**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-28**

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

Risultanze del territorio

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		0,00	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		2
STRADE			
	* Statali	Km.	5,00
	* Provinciali	Km.	29,00
	* Comunali	Km.	23,00
	* Vicinali	Km.	14,00
	* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	412.280,00	mq. 60.900,00

Superficie Kmq **0**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **0**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**

strade urbane Km **0,00**

strade locali Km **0,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

SEDI D'IMPRESA ATTIVE NEL COMUNE DI COSEANO PER SETTORE D'ATTIVITA'

Situazione al 31/12/2020 - Dati forniti dal SUAP

Settori d'attività seconda la classificazione Istat ATECO 2007	n. imprese
Comm. ingrosso e dettaglio; riparazione autoveicoli e motocicli - Commercio in sede fissa - Commercio su aree pubbliche - Forme speciali di vendita (commercio elettronico)	23 6 5
Trasporto e magazzinaggio - Noleggio con conducente	2
Attività dei servizi alloggio e ristorazione - Strutture ricettive - Attività di ristoro agriturismo - Esercizi di somministrazione	3 + 1 agriturismo 1 10
N) Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese - Noleggio senza conducente - Agenzie di viaggio	4 0
Q) Sanità e assistenza sociale - Centri estivi - Asili nido	1 0
R) Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento - art.68 TULPS	1
S) Altre attività di servizi - Attività di parrucchiere misto - Attività di estetista	2 0

STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE												
	Anno 2019			Anno 2020			Anno 2021			Anno 2022						
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Scuole materne	n.	1	posti n.	75	75	75	0	0	0	0	0	0	0			
Scuole elementari	n.	1	posti n.	90	90	90	0	0	0	0	0	0	0			
Scuole medie	n.	1	posti n.	100	100	100	0	0	0	0	0	0	0			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Farmacie comunali			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	0			
Rete fognaria in Km																
- bianca				12,00	12,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- nera				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- mista				28,00	28,00	28,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si		No	X	Si		No	X
Rete acquedotto in Km				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini	n.	5	hq.	0,00	n.	5	hq.	0,00	n.	0	hq.	0,00	n.	0	hq.	0,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	815	n.	815	n.	815	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Rete gas in Km				17,00	17,00	17,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile				1.600,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- industriale				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si		No	X	Si		No	X
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	5	n.	5	n.	5	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Veicoli	n.	4	n.	4	n.	4	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	14	n.	14	n.	14	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Altre strutture (specificare)																

Asili nido con posti n. **0**
Scuole dell'infanzia con posti n. **0**
Scuole primarie con posti n. **0**
Scuole secondarie con posti n. **0**
Strutture residenziali per anziani n. **0**
Farmacie Comunali n. **0**
Depuratori acque reflue n. **0**
Rete acquedotto Km **0,00**
Aree verdi, parchi e giardini Km² **0,000**
Punti luce Pubblica Illuminazione n. **0**
Rete gas Km **0,00**
Discariche rifiuti n. **0**
Mezzi operativi per gestione territorio n. **0**
Veicoli a disposizione n. **0**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma diretta: Servizio demografico, parzialmente servizio segreteria, parzialmente servizi scolastici cultura e sport, parzialmente servizi sociali, ufficio tecnico.

Servizi gestiti in forma associata

Servizi gestiti in forma associata: Servizi gestiti in convenzione con altri Comuni al 01.01.2021:

Servizio Segretario comunale - Comune Capofila Fagagna

Servizio Vigilanza - Comune Capofila San Daniele del Friuli

Servizio ragioneria in convezione con il Comune di Moruzzo

Servizi gestiti tramite la Comunità collinare

Ai sensi dell' art. 21 della L.R. 21/2019, in considerazione della consolidata esperienza associativa tra i Comuni di Buja, Colloredo di Monte Albano, Coseano, Dignano, Fagagna, Flaibano, Forgaria nel Friuli, Majano, Moruzzo, Osoppo, Ragogna, Rive d'Arcano, San Daniele del Friuli, San Vito di Fagagna e Treppo Grande, il Consorzio Comunità Collinare del Friuli è trasformato di diritto in Comunità collinare del Friuli.

Nel mese di settembre 2020, l'Assemblea consortile, previa deliberazione dei rispettivi consigli comunali ha approvato lo statuto della Comunità Collinare. Dalla data di approvazione dello statuto decorre la trasformazione del Consorzio Comunità Collinare del Friuli in Comunità collinare del Friuli.”;

Ai sensi dell'art. 4 dello statuto della Comunità Collinare le funzioni e i servizi che la Comunità Collinare

si propone di organizzare e gestire sono seguenti:

- a) statistica
- b) elaborazione e presentazione di progetti a finanziamento europeo;
- c) catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute in capo allo Stato dalla normativa vigente;
- d) pianificazione di protezione civile;
- e) gestione del personale;
- f) polizia locale e polizia amministrativa locale;
- g) attività produttive, ivi compreso lo Sportello unico – SUAP;
- h) sportello unico per l'edilizia – SUE;
- i) programmazione e pianificazione territoriale di livello sovracomunale;
- j) i servizi finanziari e contabili e il controllo di gestione;
- k) opere pubbliche e procedure espropriative;
- l) pianificazione territoriale comunale ed edilizia privata;
- m) gestione dei servizi tributari;
- n) servizi cartografici e sistema informativo territoriale;
- o) gestione dei sistemi informativi e tecnologie dell'informazione e della comunicazione;
- p) programmazione e pianificazione territoriale in ambito culturale e turistico;
- q) la gestione di reti tecnologiche;
- r) la gestione di servizi socio-assistenziali;
- s) la gestione di attività ambientali;
- t) la gestione di autorizzazioni paesaggistiche;
- u) altri servizi richiesti dai Comuni.

I servizi che la Comunità Collinare attualmente gestisce (dal 01.01.2021) e che precedentemente venivano gestiti dall' U.T.I. (sciolta di diritto ai sensi della L.R. n.21/2019 art. 21 dal 01.01.2021) sono i seguenti:

- gestione del personale e coordinamento dell'organizzazione generale dell'amministrazione e dell'attività di controllo
- gestione dei servizi tributari
- servizio SUAP (dal 1.7.2021)

Questi sono i servizi gestiti negli anni passati dalla Comunità Collinare e che rimangono ancora in capo alla Comunità stessa:

Servizio Cultura

Servizio sistema informativo territoriale (S.I.T.)

Servizio gestione canile

Servizi affidati a organismi società partecipate

Ai sensi dell'art. 172 del Tuel, al bilancio di previsione sono allegati i seguenti documenti:

a) l'elenco degli indirizzi internet di pubblicazione del rendiconto della gestione, del bilancio consolidato deliberati e relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui si riferisce il bilancio di previsione, dei rendiconti e dei bilanci consolidati delle unioni di comuni e dei soggetti considerati nel gruppo "amministrazione pubblica" di cui al principio applicato del bilancio consolidato allegato al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, relativi al penultimo esercizio antecedente quello cui il bilancio si riferisce. Tali documenti contabili sono allegati al bilancio di previsione qualora non integralmente pubblicati nei siti internet indicati nell'elenco, sono i seguenti:

Società' ed organismi gestionali	%
CAFC SPA - www.cafcspa.com	0,982091
COMUNITA' COLLINARE DEL FRIULI - www.friulicollinare.it	6,250
AUSIR - www.ausir.fvg.it	0,435

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

L'unica società partecipata del Comune di Coseano è il CAFC SPA che si occupa del servizio idrico, gli altri sono organismi gestionali.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Andamento del fondo di cassa dal 2018 al 2021:

Fondo di cassa al 31.12.2018 € 826.522,95
Fondo di cassa al 31.12.2019 € 874.967,21 di cui cassa vincolata € 9.558,11
Fondo di cassa al 31.12.2020 € 1.524.252,27 di cui cassa vincolata € 605.064,18
Fondo di cassa al 31.12.2021 € 816.598,33 di cui cassa vincolata € 435.880,50

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2020	NEGATIVO	0,00
2019	NEGATIVO	0,00
2018	NEGATIVO	0,00

Livello di indebitamento

Interessi passivi e quota capitale:

	consuntivo 2019	2020 consuntivo	2021 pre consuntivo	2022 previsione	2023 previsione	2024 previsione
Interessi passivi	41.760,34	37.651,75	34.276,01	31.160,27	24.238,93	27.771,29
entrate correnti	2.328.444,05	2.027.888,71	2.143.333,66	2.193.823,94	2.167.954,98	2.124.976,82
% su entrate correnti	1,79%	1,86%	1,60%	1,42%	1,12%	1,31%
Limite art.204 TUEL	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%	10,00%

Indebitamento:

Anno	cosuntivo 2019	2020consuntivo	2021consuntivo	2022previsione	2023previsione	2024previsione
Residuo debito (+)	1.146.696,35	1.037.559,09	957.660,92	866.489,05	782.849,40	695.820,77
Nuovi prestiti (+)		0,00	0,00			
Prestiti rimborsati (-)	109.137,26	79.898,17	91.171,87	83.639,65	87.028,63	90.560,99
Estinzioni anticipate (-)		0,00	0,00			
Altre variazioni +/- (da specificare)		0,00	0,00			
Totale fine anno	1.037.559,09	957.660,92	866.489,05	782.849,40	695.820,77	605.259,78

Debiti fuori bilancio riconosciuti : NEGATIVO

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2020	0,00
2019	0,00
2018	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente NON ha rilevato un disavanzo di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi : NEGATIVO

4 – Gestione delle risorse umane

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SERVIZIO	DIPENDENTE
Responsabile Servizi demografici segreteria cultura assistenza	Riotto Lucia Segretario comunale in convenzione
Responsabile Servizi Personale e Organizzazione	Polese Samanta Comunità Collinare
Responsabile Servizio Tributi	Michelizza Patrizia Comunità Collinare
Responsabile Servizio Economico Finanziario	Fattori Liliana - Convenzione con Comune di Moruzzo
Responsabile Servizio LL.PP.Urbanistica e edilizia privata	Mecchia Andrea
Responsabile Servizio Attività Produttive (Suap)	Benetti Eva Convenzione Comune capofila San Daniele
Responsabile Servizio Polizia Municipale	Filippin Alessandro -Convenzione Comune capofila San Daniele

Spesa personale

Viene rispettato l'obiettivo di finanza pubblica che prevede il rispetto di un valore soglia in riferimento all'incidenza delle spese per rimborso di prestiti del comune sulle entrate correnti del comune medesimo, ai sensi dall'art. 21 della L.R. 18/2015, così come sostituito dall'art. 5 della L.R. 20/2020, nonché dalle disposizioni contenute nella deliberazione della Giunta Regionale n. 1885 del 14.12.2020.

Per i comuni in classe demografica da 2.000 a 2.999 abitanti detta soglia è del 14,90%.

Questo ente rispetta detto limite in quanto la suddetta percentuale prevista nel triennio è la seguente:

anno 2022: 1,96%

anno 2023: 1,97%

anno 2024: 1,97%

DOTAZIONE ORGANICA ANNO 2022

Categoria	SERVIZIO TECNICO		SERVIZIO ECONOMICO-FINANZIARIO		SERVIZIO VIGILANZA		SERVIZIO AMMINISTRATIVO		TOTALE		Assegnati in comando/assunti all'UTI
	Previsti in dotazione organica	In servizio									
A											
B	2	1							2	1	
C	1	1	1	1			3	3	5	5	
D	2	1	1	1			1	0	4	2	
PLA					2	2			2	2	
PLB											
TOTALE	5	3	2	2	2	2	4	3	13	10	

5 – Vincoli di finanza pubblica

NUOVO VINCOLO DI FINANZA PUBBLICA (ex patto stabilità, poi pareggio di bilancio)

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

Anche nell'anno 2022 si prevede di rispettare tutti i vincoli di finanza pubblica (sia per quanto riguarda il limite di indebitamento, che per quanto riguarda la spesa di personale, che per quanto riguarda il pareggio di Bilancio)

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
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	879.245,24	894.286,42	845.699,27	831.879,49	831.879,49	831.879,49	- 1,634
Contributi e trasferimenti correnti	943.060,83	1.079.367,01	1.022.526,07	908.505,48	879.476,88	879.476,88	- 11,150
Extratributarie	321.027,59	220.170,51	272.809,19	247.826,47	265.826,47	265.826,47	- 9,157
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.143.333,66	2.193.823,94	2.141.034,53	1.988.211,44	1.977.182,84	1.977.182,84	- 7,137
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	11.131,79	13.192,35	20.582,20	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.154.465,45	2.207.016,29	2.161.616,73	1.988.211,44	1.977.182,84	1.977.182,84	- 8,022
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	448.798,57	1.087.013,94	1.957.246,20	1.663.456,67	322.814,41	117.814,41	- 15,010
<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	308.821,62	208.688,25	441.745,45	82.375,20	0,00	0,00	- 81,352
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	757.620,19	1.295.702,19	2.398.991,65	1.745.831,87	322.814,41	117.814,41	- 27,226
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.912.085,64	3.502.718,48	4.560.608,38	3.734.043,31	2.299.997,25	2.094.997,25	- 18,124

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)	2022 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	851.675,91	784.778,08	1.204.690,15	1.259.953,31	4,587
Contributi e trasferimenti correnti	931.283,43	1.082.010,73	1.050.747,83	963.554,98	- 8,298
Extratributarie	307.494,02	256.886,18	333.832,13	326.929,21	- 2,067
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.090.453,36	2.123.674,99	2.589.270,11	2.550.437,50	- 1,499
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)	2.090.453,36	2.123.674,99	2.589.270,11	2.550.437,50	- 1,499
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	389.432,65	835.830,65	2.796.192,44	2.747.942,42	- 1,725
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00	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)	389.432,65	835.830,65	2.832.192,44	2.783.942,42	- 1,703
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.479.886,01	2.959.505,64	5.421.462,55	5.334.379,92	- 1,606

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2021	2022	2021	2022
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

Di seguito si riepilogano le aliquote e tariffe dei principali tributi.

IMU

Ai sensi dell' 1, comma 738, della Legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di bilancio 2020) “A decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, è abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI); l'imposta municipale propria (IMU) è disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783.”;A decorrere quindi dall'anno 2020, le disposizioni che disciplinavano IMU e TASI, quali componenti della IUC, istituita con la L. n. 147/2013, sono state abrogate e l'IMU è oggi disciplinata dalla L. n. 160/2019;

Le aliquote dell'imposta municipale propria rimangono invariate rispetto all'anno 2020 e per l'anno 2021 sono le seguenti:

- .1 aliquota pari allo 0,55 per cento per l'abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze;
- .2 aliquota pari allo 0,91 per cento per gli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, di cui lo 0,76 per cento riservato allo Stato e lo 0,15 per cento di competenza del Comune;
- .3 aliquota pari allo 0 per cento per i fabbricati costruiti e destinati alla vendita dall'impresa costruttrice (c.d. beni merce);
- .4 aliquota pari allo 0,1 per cento per i fabbricati rurali ad uso strumentale;
- .5 aliquota pari allo 0,76 per cento per i terreni agricoli;
- .6 aliquota pari allo 0,66 per cento per le abitazioni e le relative pertinenze concesse in comodato d'uso gratuito a parenti fino al secondo grado; i comodanti agevolati dovranno presentare apposita denuncia IMU allegando, ove esista, il contratto di comodato;
- .7 aliquota pari allo 0,91 per cento per tutte le altre tipologie immobiliari imponibili non comprese in quelle precedenti;

La previsione a bilancio ammonta a € 452.100,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Aliquote applicate anno 2022 paramtrate ai nuovi scaglioni Irpef :

- redditi da 0 a 15000,00 euro -----0,40%
- redditi da 15000,01 a 28000,00 euro -----0,50%
- redditi da 28000,01 a 50000,00 euro -----0,75%
- redditi sopra 50000,01 euro -----0,80%

TARI

L' ARERA (Autorità di Regolazione per l'Energia Reti e Ambiente) ha approvato con proprie delibere nn. 443 e 444 del 31.10.2019 un nuovo metodo tariffario Rifiuti e nuove strutture di costo.

Alla data odierna l'AUSIR (Autorità Unica per i Servizi Idrici e i Rifiuti) non ha ancora predisposto il P.E.F. (Piano Economico Finanziario) per cui si rinvia a successivo atto l'approvazione delle tariffe e del Piano Economico Finanziario.

Per questo motivo all'interno del Bilancio di Previsione 2022-24 le poste di entrata e di spesa relative a detto tributo rimangono le stesse già inserite in previsione definitiva anno 2021 e saranno successivamente aggiornate, a seguito della approvazione da parte del Coniglio Comunale dei nuovi costi e delle nuove tariffe 2022 e del relativo PEF 2022. Totale costi attualmente previsti : Euro 228.970,07.

L'entrata della **TARI** attualmente prevista (Tributo sui rifiuti) è pari a Euro 211.851,80.

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Di seguito si riportano le coperture dei servizi a domanda individuale per l'anno 2022:

SERVIZI	ENTRATE		USCITE		% copertura da bilancio di previsione
	Entrata Cap.	Importo	Uscita Cap.	Importo	
Mensa scolastica	296 e 360	70.190,56	1120 1121 1122 e 1123	116.250,00	60,38%
Trasporto scolastico	380/00	9.000,00	1091 E 1085	63.000,00	14,29%
Impianti sportivi - Palestra	520 e 845	11.300,00	5% dei cap. 995 + 996 e cap.1410 1420 1421 1422	23.180,00	48,75%
COPERTURA S.D.I. COMPLESSIVA		90.490,56		202.430,00	44,70%

Con apposita deliberazione giuntales vengono approvate le tariffe relative ai servizi sopra elencati e le tariffe relative ad altri servizi.

CANONE PATRIMONIALE DI CONCESSIONE , AUTORIZZAZIONE O ESPOSIZIONE PUBBLICITARIA E CANONE DI CONCESSIONE PER L'OCCUPAZIONE DI AREE PUBBLICHE DESTINATE A MERCATI...

L' art.1, comma 816, della Legge 160/2019 reca la disciplina del nuovo canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria che testualmente recita: “A decorrere dal 2021 il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, ai fini di cui al presente comma e ai commi da 817 a 836, denominato «canone», è istituito dai comuni, dalle province e dalle città metropolitane, di seguito denominati «enti», e sostituisce: la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province. Il canone è comunque comprensivo di qualunque canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali e provinciali, fatti salvi quelli connessi a prestazioni di servizi.”;

L'articolo 1, comma 837 e seguenti, della Legge 160/2019 reca la disciplina del canone di concessione per l'occupazione delle aree pubbliche destinate a mercati e che testualmente recita: “A decorrere dal 1° gennaio 2021 i comuni e le città metropolitane istituiscono, con proprio regolamento, adottato ai sensi dell'articolo 52 del decreto legislativo n. 446 del 1997, il canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate.

Ai sensi della normativa sopra riportata dall'anno 2021 è stata soppressa l'imposta di pubblicità e diritti pubbliche affissioni e il canone occupazioni spazi e aree pubbliche e con deliberazione consiliare n. 51 del 22.12.2020 è stato istituito il canone patrimoniale di concessione , autorizzazione o esposizione pubblicitaria e canone di concessione per l'occupazione delle aree pubbliche destinate a mercati

Dal 2021 entrata prevista al tit. 3° e non più al tit. 1°
Previsione di entrata complessiva per ogni annualità : € 11.211,00

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

ENTRATE TITOLO 4° - F.P.V. - AVANZO VINCOLATO E MARGINE ECONOMICO CHE FINANZIANO SPESE DI INVESTIMENTO - TITOLO II della spesa

cap.	art.	denominazione	anno 2022	anno 2023	anno 2024
865	0	ALIENAZIONE DI AREE E CONCESSIONE DI DIRITTI PATRIMONIALI - aree P.I.P.	272.250,00	0	0
890	0	CONTRIBUTI REGIONALI PER INVESTIMENTI DIRETTAMENTE DESTINATI AL RIMBORSO DI PRESTITI	75.706,64	75.706,64	75.706,64
900	0	CONTRIBUTO REGIONALE PER INVESTIMENTI. NEL 2021 CAP spesa 3053 -3351 - 4683- 4697	25.105,77	25.107,77	25.107,77
914	0	CONTRIBUTO REGIONALE - EX U.T.I. - PER POLITICHE DI SVILUPPO AREA VASTA PER INTERVENTO DI ADEGUAMENTO E COMPLETAMENTO IMPIANTO SPORTIVO U.GRAFFI DI CISTERNA. Cap. spesa 3413	139.473,69	0	0
922	0	CONTRIBUTO MINISTERIALE EROGATO DA REG FVG PER INTERVENTI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SEDE MUNICIPALE FINANZIA CAP. SP. 3012	50.000,00	0	0
942	0	CONTRIBUTO REGIONALE PER LA REALIZZAZIONE DELL'INTERVENTO STRUTTURALE DI MIGLIORAMENTO SISMICO SULLA SEDE MUNICIPALE - CAP. SP. 3059	342.720,00	0	0
945	0	CONTRIBUTO STATALE EROGATO TRAMITE REGIONE F.V.G. PER RIQUALIFICAZIONE ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO POLIFUNZIONALE LA GALETIERE CAP. SP. 3011	45.979,79	0	0
946	0	CONTRIBUTO STATALE EROGATO TRAMITE REGIONE F.V.G. PER RIQUALIFICAZIONE D EFFICIENTAMENTO ENERGETICO POLIFUNZIONALE VIA SANT'ANDREA CAP. SP. 3015	47.728,91	0	0

948	0	CONTRIBUTO REGIONALE PER MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' COMUNALE CAP. SP. 4698	49.899,00	0	0
949	0	CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTO RISANAMENTO CONSERVATIVO, MIGLIORAMENTO SISMICO E EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICIO POLIFUNZIONALE IN VIA SANT'ANDREA A COSEANO - CAP. SP. 3030	309.413,87	200.000,00	0
950	0	CONTRIBUTO REG.LE PER INCARICHI DI SETTORE - BICIPLAN	6.000,00	0	0
967	0	CONTRIBUTO MINISTERIALE EROGATO TRAMITE REGIONE F.V.G. PER INVESTIMENTI FINALIZZATI ALLA MANUTENZIONE ORDINARIA STRADE COMUNALI, MARCIAPIEDI E ARREDO URBANO - finanzia cap. sp. 4701-	10.000,00	5.000,00	0
980	0	CONTRIBUTO REG.LE L.R. N. 5-2017. PER FINANZIAM. LAVORI RISTRUTTURAZIONE EDILIZIA DI UNA PORZIONE EX CENTRO TUTELA MINORILE DI BARAZZETTO DA DESTINARE A CENTRO AGGREGAZIONE GIOVANILE . CAP. SP. 3500	272.179,00	0	0
1000	0	ONERI DI URBANIZZAZIONE SU RILASCIO CONCESSIONI EDILIZIE. FINANZIA CAP. S4700 E 3005	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1001	0	CONTRIBUTI SANATAORIA ABUSI EDILIZI E SANZIONI. FINANZIA CAP. 4700 E 3005	2.000,00	2.000,00	2.000,00
0	0	Titolo:4. entrate in conto capitale	1.663.456,67	322.814,41	117.814,41

ALTRE ENTRATE CHE FINANZIANO SPESE DI INVESTIMENTO	2022	2023	2024
AVANZO VINCOLATO CHE FIN.SP.CONTO CAPITALE			
F.P.V. CHE FINANZIA SPESE DI INVESTIMENTO	82.375,20		0
ENTRATE AL TITOLO 4 CHE FINANZIAMO SPESE CORRENTI (contributi c/rata mutui)	-75.706,64	-75.706,64	-75.706,64
TOTALE FONTI FINANZIAMENTO DESTINATE A SPESE INVESTIMENTO (finaziam. Tit. II spesa)	1.670.125,23	247.107,77	42.107,77

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non ha previsto l'assunzione di nessun mutuo.

Viene rispettato l'obiettivo di finanza pubblica che prevede il rispetto di un valore soglia in riferimento all'incidenza delle spese per rimborso di prestiti del comune sulle entrate correnti del comune medesimo, ai sensi dall'art. 21 della L.R. 18/2015, così come sostituito dall'art. 5 della L.R. 20/2020, nonché dalle disposizioni contenute nella deliberazione della Giunta Regionale n. 1885 del 14.12.2020.

Per i comuni in classe demografica da 2.000 a 2.999 abitanti detta soglia è del 14,90%.

Questo ente rispetta detto limite in quanto la suddetta percentuale prevista nel triennio è la seguente:

anno 2022: 1,96%

anno 2023: 1,97%

anno 2024: 1,97%

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2022

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 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	894.286,42	802.718,62	802.718,62
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.079.367,01	1.083.265,67	1.040.017,51
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	220.170,51	281.970,69	282.240,69
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.193.823,94	2.167.954,98	2.124.976,82
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	219.382,39	216.795,50	212.497,68
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⁾	(-)	31.160,27	27.771,29	24.238,93
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		188.222,12	189.024,21	188.258,75
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	866.489,05	782.849,40	695.820,77
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		866.489,05	782.849,40	695.820,77
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

TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

Macroaggregati di spesa	PREVISIONI DI BILANCIO		
	1Previsione esercizio 2022	Previsione esercizio 2023	Previsione esercizio 2024
Redditi da lavoro dipendente	494.637,60	526.760,82	526.760,82
Imposte e tasse a carico dell'ente	52.630,00	54.730,00	54.730,00
Acquisto di beni e servizi	1.022.244,45	1.015.444,45	1.016.942,45
Trasferimenti correnti	252.118,22	232.089,62	232.089,62
Trasferimenti di tributi	-	-	-
Fondi perequativi	-	-	-
Interessi passivi	31.160,27	27.771,29	24.238,93
Altre spese per redditi da capitale	-	-	-
Rimborsi e poste correttive delle entrate	16.816,00	9.900,00	9.900,00
Altre spese correnti	110.671,89	99.164,67	97.666,67
TOTALE	1.980.278,43	1.965.860,85	1.962.328,49

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La programmazione del fabbisogno del personale è stata deliberata con apposito atto giuntale e viene di seguito descritta:

ANNO 2022:

- **CESSAZIONI** **1 Istruttore direttivo servizio tecnico cat. D**
- **ASSUNZIONI** **1 Operaio cat. B - 1 Istruttore direttivo servizio tecnico cat. D - 1 Istruttore direttivo servizio amministrativo cat. D**

ANNO 2023:

- **CESSAZIONI** **0**
- **ASSUNZIONI** **0**

ANNO 2024:

- **CESSAZIONI** **0**
- **ASSUNZIONI** **0**

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Quest'anno la programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi è di € //

(non si prevedono acquisti superiori a € 40.000,00)

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Il Piano triennale delle Opere Pubbliche con annesso l'elenco annuale, predisposto come previsto dalle disposizioni normative vigenti, è stato approvato con specifica deliberazione giuntales nella stessa seduta di approvazione della bozza del bilancio di previsione 2022-23-24.

Di seguito si riporta l'elenco di tutte le spese di investimento previste nel triennio 2022-24

cap.	art.	Descrizione	prev 2022	prev 2023	prev 2024
3000	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE .-CAP. ENTRATA 900 CONTRIB. REG.LE INVESTIMENTI-	16.299,77	19.521,64	25.107,77
3011	0	RIQUALIFICAZIONE ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO POLIFUNZIONALE COMUNALE LA GALETIERE. SPESA FINANZIATA DA CONTRIBUTO ERARIALE EROGATO TRAMITE REGIONE F.V.G. CAP. 945	45.979,79	0	0
3012	0	INTERVENTI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SEDE MUNICIPALE SPESA FINANZIATA DA CONTRIBUTO MINISTERIALE EROGATO TRAMITE REGIONE F.V.G. CAP. 922	50.000,00	0	0
3015	0	RIQUALIFICAZIONE ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO POLIFUNZIONALE VIA SANT'ANDREA. SPESA FINANZIATA DA CONTRIBUTO ERARIALE EROGATO TRAMITE REGIONE F.V.G. CAP. 946	47.728,91	0	0
3030	0	INTERVENTO DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, MIGLIORAMENTO SISMICO E EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'EDIFICIO POLIFUNZIONALE VIA SANT'ANDREA. SPESA FINANZIATA DA CONTRIBUTO REG.LE CAP. E 949 e per euro 5586,13 da contrib.reg.le cap.900	309.413,87	205.586,13	0
3059	0	REALIZZAZIONE INTERVENTO STRUTTURALE DI MIGLIORAMENTO SISMICO DELL'EDIFICIO DENOMINATO SEDE MUNICIPALE. Finanziamento da contributo reg.le cap. E942, contributo ex UTI cap. 917, avanzo disponibile euro 40.000, avanzo vincolato COVID19 euro 10.000	342.720,00	0	0
3060	0	COMPLETAMENTO OPERE P.I.P. (PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVO) spesa finanziata da cap. entrata 0865	272.250,00	0	0

3413	0	INTERVENTO DI ADEGUAMENTO E COMPLETAMENTO IMPIANTO SPORTIVO U. GRAFFI DI CISTERNA . Finanziamento contributo reg.le ex UTI cap. entrata n 914	139.473,69	0	0
3500	0	LAVORI RISTRUTTURAZ. EDILIZIA DI UNA PORZIONE DELL'EX CENTRO TUTELA MINORILE DI BARAZZETTO DA DESTINARE A CENTRO AGGREGAZIONE GIOVANILE. CAP. E 980 + 60.000 nel 2019 finanziati da avanzo	272.179,00	0	0
4682	0	INTERVENTO DI AREA VASTA VIABILITA' TURISTICA INTERCOMUNALE PER COSEANO LATO TORRENTE CORNO. FINANZ. CONTRIB. U.T.I. CAP.E 913 incassato nel 2020 nel 2021 finanziato da avanzo vincolato	80.000,00	0	0
4697	0	INCARICHI PER PIANI DI SETTORE - BICIPLAN. FINANZIAMENTO CONTRIBUTO REG.LE EURO 6.000 cap. 950 e da F.P.V. derivante da CONTRIB.REG.LE INVESTIM. cap 900 per € 2376	8.375,20	0	0
4698	0	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA VIABILITA' COMUNALE. finanziato nel 2022 da contributo regionale euro 49.899 cap. 948 e da contributo reg.le ordinario cap. E 900	58.705,00	0	0
4700	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE . VIABILITA' . FINANZIATO DA ONERI URBANIZZAZIONE E SANATORIE CAP. E 1000 e 1001	17.000,00	17.000,00	17.000,00
4701	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE COMUNALI, MARCIAPIEDI E ARREDO URBANO FINANZIATO DA CONTRIB. REG.LE CAP 967	10.000,00	5.000,00	0
		TOTALE SPESE PER INVESTIMENTO TITOLO II	1.670.125,23	247.107,77	42.107,77

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

Situazione spese di investimento anno 2021:

STATO ATTUAZIONE SPESE DI INVESTIMENTO ANNO 2021						
cap	art	denominazione	asestato CO	impegnato CO	da impegnare CO	stato attuazione al 23.2.2022
2950	0	ACQUISTO HARDWARE ALTRI SERVIZI GENERALI .CAP. E 0811 FONDI PROGETTUALITA	3.000,00	3.000,00	0,00	Acquisti effettuati
2953	0	ACQUISTO SOFTWARE - ALTRI SERVIZI GENERALI - SPESA FINANZIATA DA AVANZO	1.000,00	897,62	102,38	Acquisti effettuati
3011	0	RIQUALIFICAZIONE ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO POLIFUNZIONALE COMUNALE LA GALETIERE. SPESA FINANZIATA DA CONTRIBUTO ERARIALE EROGATO TRAMITE REGIONE F.V.G. CAP. 945	4.020,21	4.020,21	0	Opera di complessivi €50,000,00. 45.979,79 spostati nell'anno 2022
3015	0	RIQUALIFICAZIONE ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO POLIFUNZIONALE VIA SANT'ANDREA. SPESA FINANZIATA DA CONTRIBUTO ERARIALE EROGATO TRAMITE REGIONE F.V.G. CAP. 946	2.271,09	2.271,09	0	Opera di complessivi €50,000,00. 47.728,91 spostati nell'anno 2022
3030	0	INTERVENTO DI RISANAMENTO CONSERVATIVO, MIGLIORAMENTO SISMICO E EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'EDIFICIO POLIFUNZIONALE VIA SANT'ANDREA. SPESA FINANZIATA DA CONTRIBUTO REG.LE CAP. E 949	200.000,00	0	200.000,00	Intervento spostato nel biennio 2022-23
3053	0	REDAZIONE P.R.G.C. E VARIANTI, finanziato da contrib.reg.le investimenti cap. 900	5.709,60	5.709,60	0	Acquisizione documentazione progettuale
3054	0	SPESE ATTUAZIONE E REVISIONE STRUMENTI URBANISTICI - nel 2021 finanziamento avanzo di amm.ne disponibile	10.000,00	9.990,34	9,66	Acquisizione documentazione progettuale

3056	0	RESTITUZIONE ONERI URBANIZZAZIONE	4.300,00	4.271,62	28,38	
3059	0	REALIZZAZIONE INTERVENTO STRUTTURALE DI MIGLIORAMENTO SISMICO DELL'EDIFICIO DENOMINATO SEDE MUNICIPALE. Finanziamento da contributo reg.le cap. E942, contributo ex UTI cap. 917 euro 51030, avanzo disponibile euro 40.000, avanzo vincolato COVID19 euro 10.000	443.750,00	53.074,60	390.675,40	Opera di complessivi € 443.750,00 di cui € 342.720 ristanziati nell'anno 2022.
3305	0	INTERVENTO MIGLIORAMENTO SISMICO SCUOLA INFANZIA DI CISTERNA. FINANZIAMENTO CONTRIBUTO ERARIALE CAP. E 903 piu' euro 16.000 finanziati da avanzo	8.328,80	8.328,80	0	Opera completata di complessivi € 204.000
3320	0	ACQUISTO HARDWARE PER UFFICI E SERVIZI COMUNALI - SPESA FINANZIATA DA AVANZO	2.000,00	1.991,04	8,96	Acquisti effettuati
3333	0	INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE DELL'INFANZIA DI CISTERNA - nel 2021 finanziati da avanzo di amm.ne disponibile	35.000,00	34.999,57	0,43	Lavori appaltati ma non completati per condizioni meteo
3336	0	INTERVENTI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PRESSO PLESSO SCOLASTICO - spesa finanziata da avanzo di amministrazione	90.000,00	90.000,00	0	Opere completate
3337	0	INTERVENTI PER INSTALLAZIONE SISTEMI DI VIDEOSORVEGLIANZA NELLE SCUOLE - spesa finanziata da avanzo di amministrazione derivante da contributo cap. E 923)	3.665,38	3.665,38	0	Fornitura completata
3347	0	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA ED EFFICIENTISMO IMPIANTISTICO DELLA SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO E PALESTRA COMUNALE G. UNGARETTI. Finanziamento contrib.reg.le cap. 915, contrib. GSE csp. 895 e AVANZO VINCOLATO COVID cap. 1/2 euro 38841,19	793.115,52	792.599,74	515,78	Opera di complessivi € 1.013.841,19. Lavori completati

3351	0	ACQUISTO DI NUOVE ATTREZZATURE INFORMATICHE E DIDATTICHE MULTIMEDIALI PER LE SCUOLE PRIMARIE E SECONDARIE DI PRIMO GRADO. FINANZIAMENTO CONTRIB. REG.LE CAP. E 939 E CAP. E 900	21.500,00	21.499,92	0,08	Acquisti effettuati
3413	0	INTERVENTO DI ADEGUAMENTO E COMPLETAMENTO IMPIANTO SPORTIVO U. GRAFFI DI CISTERNA . Finanziamento contributo reg.le ex UTI cap. entrata n 914	6.250,21	6.248,10	2,11	Opera complessiva di € 150.000. Lavori spostati nel 2022 ma tutti appaltati con sottoscritti
3500	0	LAVORI RISTRUTTURAZ. EDILIZIA DI UNA PORZIONE DELL'EX CENTRO TUTELA MINORILE DI BARAZZETTO DA DESTINARE A CENTRO AGGREGAZIONE GIOVANILE. CAP. E 980 + 60.000 nel 2019 finanziati da avanzo	300.000,00	27.821,00	272.179,00	Opera complessiva di € 360.000. Ristanziati nell'anno 2022 € 272.179. Progetto definitivo approvato al 31.12.2021
4674	0	LAVORI STRAORDINARIA MANUTENZIONE RETE STRADALE (finanziamento avanzo di amm.ne disponibile e da avanzo di amm.ne destinato a investimenti)	20.000,00	20.000,00	0	Opera completata
4678	0	MIGLIORAMENTO VIABILITA' E SICUREZZA A COSEANO . FINANZIAMENTO CONTRIBUTO UTI CAP. E 0911 - prima finanziato anche con alienaz. terreno per euro 27.000, poi tutto contributo UTI.	57.635,20	57.635,20	0	Opera complessiva di € 200.000. Lavori completati al 31.12.2021 Percorso ciclopedonale Via Roate 2018
4680	0	MIGLIORAMENTO VIABILITA' E SICUREZZA A BARAZZETTO. FINANZIAMENTO CONTRIB.U.T.I. CAP. E 0912 piu' nel 2019 euro 10.000 con avanzo	318.353,65	318.353,65	0	Opera complessiva di € 325.000. Intervento spostato 2022 Approvato progetto definitivo al 31.12.2021

4682	90	F.P.V. INTERVENTO DI AREA VASTA VIABILITA' TURISTICA INTERCOMUNALE PER COSEANO LATO TORRENTE CORNO. FINANZ. CONTRIB. U.T.I. CAP.E 913 incassato nel 2020 nel 2021 finanziato da avanzo vincolato	80.000,00	0	80.000,00	Intervento spostato nel 2022 con F.P.V. Approvato progetto definitivo al 31.12.2021
4683	0	ADEGUAMENTO E/O INTERVENTI STRAORDINARI VIABILITA' COMUNALE - FINANZIAMENTO cap e 900 contributo reg.le investim.	11.857,17	10.980,00	877,17	Intervento concluso
4684	0	REALIZZAZIONE PERCORSO CICLOPEDONALE E SISTEMAZIONE IDRAULICA VIA ROATTE . Finanziato da cessione aree P.I.P. incassate nel 2019 cap. entrata 865, nel 2021 finanziato da FPV per euro 6686,60 e da avanzo vincolato per euro 112262,54	118.949,14	6.686,60	112.262,54	Opera procrastinata per procedura espropriativa
4687	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA (NEL 2021 FINANZIAMENTO AVANZO DI AMM.NE)	30.000,00	29.945,51	54,49	Intervento concluso
4694	0	INTERVENTI URGENTI PER LA VIABILITA COMUNALE PER LA SICUREZZA STRADALE E DELLE INFRASTRUTTURE STRADALI. L.R. 29-2018. fin.da cap. E 934 euro 100.000 e avanzo euro 7.920,20	104.421,20	104.421,20	0	Intervento concluso e rendicontato
4695	0	REALIZZAZIONE DI PERCORSI CICLOPEDONALI IN VIA DELL'ARTIGIANO I° LOTTO TRATTO PISTA CICLOPEDONALE COSEANETTO. Finanziamento contributo reg.le ex UTI - Intesa per lo sviluppo cap. E 909	25.000,00	25.000,00	0	Intervento concluso e rendicontato

4696	0	INTERVENTI IN MATERIA DI SICUREZZA URBANA-PIANO RICOGNIZIONE IMPIANTI ESISTENTI E POTENZIAM. SISTEMI VIDEOSORVEGLIANZA E ACQUISIZ. ATREZZATURE PER CONTROLLO TRAFFICO - CAP. E 908 Contributo UTI	59.923,00	58.830,84	1.092,16	Intervento concluso
4697	0	INCARICHI PER PIANI DI SETTORE - BICIPLAN. FINANZIAMENTO CONTRIBUTO REG.LE EURO 6.000 CAP. E 950 CONTRIB.REG.LE INVESTIM. € 2376 di CAP. 900	0,8	0	0,8	Intervento di colplessivi € 6.000,00 spostato nel 2022
4697	90	F.P.V. INCARICHI PER PIANI DI SETTORE - BICIPLAN. FINANZIAMENTO CONTRIBUTO REG.LE EURO 6.000 CAP. E 950 CONTRIB.REG.LE INVESTIM. € 2376 di CAP. 900	2.375,20	0	2.375,20	Spostato con FPV NEL 2022
4700	0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE . VIABILITA' . FINANZIATO DA ONERI URBANIZZAZIONE E SANATORIE CAP. E 1000 e 1001	12.700,00	6.970,32	5.729,68	
4850	0	OPERE DI SGRONDO ACQUE METEORICHE A DIFESA E MESSA IN SICUREZZA DEL CENTRO ABITATO DI MASERIS. Finanziamento contributo erariale cap. E 904	927,95	0	927,95	Opera completata e rendicontata in TBEL Economia
4860	0	REALIZZAZIONE STUDI MICROZONAZIONE SISMICA. FINANZIATO DA CONTRIBUT REG.LE CAP. E 0919	15.000,00	15.000,00	0	In corso di completamento
			0	0	0	

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

EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		816.598,33			
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>	(+)		1.988.211,44 0,00	1.977.182,84 0,00	1.977.182,84 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		75.706,64	75.706,64	75.706,64
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		1.980.278,43 0,00 42.847,98	1.965.860,85 0,00 42.847,98	1.962.328,49 0,00 42.847,98
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	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>	(-)		83.639,65 0,00 0,00	87.028,63 0,00 0,00	90.560,99 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	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>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <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⁾			0,00	0,00	0,00
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		82.375,20	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.663.456,67	322.814,41	117.814,41
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		75.706,64	75.706,64	75.706,64
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>	(-)		1.670.125,23 0,00	247.107,77 0,00	42.107,77 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
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	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	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* 2022 - 2023 - 2024

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	816.598,33								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
		<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		82.375,20	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.259.953,31	831.879,49	831.879,49	831.879,49	Titolo 1 - Spese correnti	2.520.924,88	1.980.278,43	1.965.860,85	1.962.328,49
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	963.554,98	908.505,48	879.476,88	879.476,88					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	326.929,21	247.826,47	265.826,47	265.826,47					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.747.942,42	1.663.456,67	322.814,41	117.814,41	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.508.906,55	1.670.125,23	247.107,77	42.107,77
					<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	5.298.379,92	3.651.668,11	2.299.997,25	2.094.997,25	Totale spese finali	5.029.831,43	3.650.403,66	2.212.968,62	2.004.436,26
Titolo 6 - Accensione di prestiti	36.000,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	83.639,65	83.639,65	87.028,63	90.560,99
					<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	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	808.744,62	800.000,00	800.000,00	800.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	807.708,90	800.000,00	800.000,00	800.000,00
Totale titoli	6.143.124,54	4.451.668,11	3.099.997,25	2.894.997,25	Totale titoli	5.921.179,98	4.534.043,31	3.099.997,25	2.894.997,25
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.959.722,87	4.534.043,31	3.099.997,25	2.894.997,25	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	5.921.179,98	4.534.043,31	3.099.997,25	2.894.997,25
Fondo di cassa finale presunto	1.037.542,89								

(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

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i> Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di <i>governance</i> e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. OBIETTIVI MISSIONE 1 - PROGRAMMA 1 - RAPPORTI ISTITUZIONALI E TRASPARENZA: Obiettivi istituzionali: <ul style="list-style-type: none">• Nel 2017 è stata depositata la perizia per definire il completamento della pratica di Conferma degli Usi Civici del Comune di Coseano che risulta ancora aperta dal 1939 presso il Commissario statale per gli Usi Civici di Trieste. Il Giudice si è espresso a favore del Comune di Coseano, ma attualmente il giudizio è stato impugnato dai gestori della Associazione che ha in gestione i terreni; Bisogna quindi attendere la nuova sentenza. Successivamente alla chiusura della pratica, in caso di conferma degli usi civici, per i terreni di Nogaredo di Corno, sarà indetta l'elezione per il Comitato frazionale di Nogaredo per la gestione separata degli Usi Civici;• Mantenimento dei <u>gemellaggi</u> con i comuni di Finale Ligure (Sv) e di Aubiac (Francia) ;• Continuare gli ottimi rapporti di amicizia e di dialogo costante con le amministrazioni comunali vicine, per coordinare politiche e azioni amministrative convergenti e con gli enti di livello sovra-comunale (Comunità Collinare e Regione FVG);• Sul <u>tema della trasparenza</u> verso i cittadini, l'Amministrazione ha migliorato la comunicazione con i cittadini con questi strumenti: attraverso le <u>nuove tecnologie</u> a disposizione, quali Social e App a tema.<ul style="list-style-type: none">○ È nostra intenzione continuare a migliorare comunicazione istituzionale con i cittadini attraverso le <u>nuove tecnologie</u> a disposizione, quali Social e App a tema.○
-----------------	-----------	---

OBBIETTIVI MISSIONE 1 PROGRAMMA 4 - TRIBUTI-:

In questi 12 anni (dal 2009 al 2021) il DEBITO PUBBLICO è stato ABBATTUTO DI QUASI IL 60%, grazie ad una oculata gestione del bilancio pubblico, alla continua ricerca di finanziamenti pubblici, al risanamento energetico degli impianti e degli edifici pubblici e alla scelta di non aprire nuovi mutui!

Nonostante i gravi tagli di trasferimenti regionali per la spesa corrente, abbiamo limitato l'imposizione fiscale comunale, mantenendo l'IMU al minimo di legge e applicando l'addizionale Irpef a scaglioni, con valori mediamente più bassi rispetto ai comuni limitrofi. Abbiamo creato risparmi nel campo organizzativo (prima convenzione per il Segretario comunale con i comuni di Fagagna e Moruzzoe poi scavalco; convenzione dell'Ufficio Ragioneria con il Comune di Moruzzo), in quello gestionale (condividendo i Servizi con la Comunità Collinare) ed energetico (impianto di illuminazione pubblica a risparmio energetico con un risparmio di oltre il 50%, installazione di 3 impianti fotovoltaici, interventi di miglioramento energetico nel centro scolastico etc.), impianti a LED nel campo sportivo comunale, riuscendo a mantenere invariati i servizi e, anzi, istituendone di nuovi (Centro Vacanze a tempo pieno, Borse lavoro Giovani - compatibilmente con emergenza COVID19 - , Pasti a domicilio per anziani etc.). Infine abbiamo sopperito alla mancanza in organico di due operai con Lavoratori Socialmente Utili e di Pubblica Utilità, finanziati dalla Regione. È nostra volontà, per quanto possibile, mantenere tale linea programmatica anche per il prossimo mandato.

MISSIONE	02	Giustizia NON ATTIVATA
-----------------	-----------	-------------------------------

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	--

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.
-----------------	-----------	---

OBIETTIVI MISSIONE 4

L'Amministrazione comunale ha convogliato nell'Istruzione una parte importante di risorse poiché è assolutamente convinta che le scelte lungimiranti servano a garantire le migliori condizioni formative ai giovani del nostro territorio, affinché affrontino al meglio e con moderne competenze culturali e tecniche i loro studi e la loro vita privata e sociale, diventando così non solamente degli eccellenti professionisti, ma anche degli ottimi cittadini.

• PROGETTI IN ESECUZIONE:

○ Scuola secondaria di Primo Grado e palestra (Medie):

- Adeguamento normativo sulla sicurezza (Certificato Prevenzione Incendi);
- Adeguamento energetico (cappotto, infissi, impianto di ventilazione meccanica controllata etc.).

○ Scuola dell'Infanzia (Asilo):

- Adeguamento strutturale antisismico.

• PROGETTI FUTURI:

- Ristrutturazione dei locali della mensa scolastica e del tunnel che unisce l'asilo alla mensa;
- Manutenzione ordinaria degli edifici scolastici.

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo.

OBIETTIVI MISSIONE 5:

1. ATTIVITÀ CULTURALI E RICREATIVE

L'Amministrazione Comunale, pur impegnando risorse economiche molto limitate, è riuscita a rafforzare l'immagine del nostro Comune anche attraverso l'elevata qualità delle attività culturali proposte. Il taglio dei contributi regionali è stato controbilanciato dalla ricerca di sponsor privati, grazie ai quali l'impegno economico dell'Ente risulta molto poco rilevante. Siamo certi che l'attività culturale sia anche un volano per la promozione del territorio, delle attività produttive e commerciali e per il miglioramento

dell'immagine dei nostri paesi.

• **PROGETTI FUTURI:**

- Considerando il periodo economico e le molte innovazioni già proposte, è nostra intenzione mantenere le attività in corso con l'attuale elevato standard qualitativo acquisito, compatibilmente con l'evoluzione della pandemia COVID19

MISSIONE 06 *Politiche giovanili, sport e tempo libero* Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

OBIETTIVI MISSIONE 6:

Il gruppo *Verso il Futuro* giudica molto importante il coinvolgimento dei giovani nella vita del nostro Comune, dando loro delle occasioni per incontrarsi e, contemporaneamente, offrendo loro l'occasione di piccole esperienze lavorative e formative.

• **PROGETTI FUTURI:** compatibilmente all'evoluzione dell'emergenza COVID19)

- *Consiglio dei ragazzi* con gli allievi delle scuole medie;
- Mantenimento e miglioramenti dei progetti già realizzati.

MISSIONE 07 *Turismo NON ATTIVATA*

MISSIONE 08 *Assetto del territorio ed edilizia abitativa* Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa.

OBIETTIVI MISSIONE 8:

Sono in programma:

- L'adeguamento del Regolamento Edilizio Comunale rispetto alle nuove esigenze e alle buone pratiche nazionali (es. isolamento termico, prestazioni dei serramenti, fonti rinnovabili di energia, schermatura degli edifici, materiali da costruzione, risparmio idrico, isolamento acustico, colorazione degli edifici, materiali etc.);

- L'adeguamento del Regolamento di Polizia Cimiteriale;
- È nostro obiettivo favorire e incentivare eventuali sgravi fiscali a favore dei recuperi edilizi nei centri urbani e dell'utilizzo di energie rinnovabili.

MISSIONE 09 ***Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente*** Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.

MISSIONE 10 ***Trasporti e diritto alla mobilità*** Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio.

MISSIONE 11 ***Soccorso civile*** Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio.
OBIETTIVI MISSIONE 11:

Il Gruppo di Protezione Civile si è dimostrato sempre attivo e disponibile a impegnarsi in interventi sia a carattere locale che nazionale. L'Amministrazione, nel ringraziare i volontari, si impegna a supportare la loro opera, mettendo a loro disposizione i locali e le attrezzature adeguate.

• **PROGETTI FUTURI:**

- Realizzazione di un ingresso indipendente per l'autorimessa da Via del Guado.

MISSIONE 12 ***Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*** Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito.

OBIETTIVI MISSIONE 12:

ASSOCIAZIONISMO E VOLONTARIATO:

L'Amministrazione è certa che le Associazioni comunali di volontariato sono una risorsa indispensabile per la comunità intera. Grazie al loro lavoro, svolto seguendo gli scopi e gli indirizzi statutari di ciascuna, esse raggruppano persone, organizzano molti eventi e in più danno anche un fondamentale aiuto alle attività proposte dall'Amministrazione comunale.

• PROGETTI FUTURI:

- Compatibilmente con l'emergenza epidemiologica in corso, continuare la valorizzazione di tutte le loro potenzialità, incoraggiando e sostenendo uno spirito di reale collaborazione tra le varie associazioni comunali, con l'obiettivo di aggregare e migliorare al massimo i rapporti esistenti.

AMBITO SOCIALE:

Il nostro Comune fornisce il servizio di Assistenza Sociale svolto in delega dall' ASUFC. Tale servizio è soprattutto indirizzato a favore degli anziani, dei portatori di handicap e delle famiglie in difficoltà.

• PROGETTI ATTUATI E CHE CONTINUANO ANCHE IN QUESTO ANNO

- Bonus bebè per i nuovi nati;
- Servizio di Pre e Post accoglienza scolastica;
- Abbattimento TARI in base a carta famiglia e a contribuenti SGATE
- Mantenimento e potenziamento degli attuali servizi erogati

MISSIONE	13	Tutela della salute	Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute.
-----------------	-----------	----------------------------	--

MISSIONE 14 **Sviluppo economico e competitività** Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

OBIETTIVI DELLA MISSIONE:

Molti settori produttivi e commerciali della nostra Zona Industriale e del nostro territorio hanno sofferto a causa della perdurante crisi economica, iniziata già 10 anni fa. Alcune aziende sono state costrette alla chiusura e tale fenomeno è stato solo in parte compensato da nuovi insediamenti produttivi. L'Amministrazione è molto attenta e vicina agli imprenditori e, considerata la nuova vivacità insediativa e soprattutto i grandi ampliamenti in corso e in progetto, si sta iniziando l'iter per un importante ampliamento dell'attuale Zona Industriale.

• PROGETTI DA REALIZZARE PER L'ECO-PIAZZOLA:

- Nel prossimo futuro, si valuterà, se necessario, l'esigenza di ampliare l'Eco-piazzola, per dare un servizio ancora migliore.

• PROGETTI DA REALIZZARE PER LA ZONA INDUSTRIALE:

- Miglioramento della fermata TPL;
- Completamento delle opere di urbanizzazione (marciapiedi e pavimentazione) nella attuale Zona Industriale.

MISSIONE 15 **Politiche per il lavoro e la formazione professionale** Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione.

MISSIONE 16 **Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca** Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale.

OBIETTIVI DELLA MISSIONE:

Il settore agricolo riveste un ruolo molto importante come fonte di reddito per il nostro territorio. In un mercato certamente condizionato dalla globalizzazione e dalle difficoltà del periodo, il Comune vuole essere vicino alla categoria promuovendo iniziative per la valorizzazione del comparto, quali:

- La continuazione degli interventi di sistemazione delle strade interpoderali e consortili (strade bianche) tramite fondi propri o con la convenzione con il Consorzio di Bonifica della Pianura Friulana;
- Adesione alla convenzione con privati cittadini per la realizzazione di condutture di irrigazione interrata a spese dei proprietari dei fondi interessati.

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche NON ATTIVATA

MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali NON ATTIVATA

MISSIONE 19 Relazioni internazionali NON ATTIVATA

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

MISSIONE 50 Debito pubblico

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi

OBIETTIVI RELATIVI ALLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL QUINQUENNIO:

- Quest'ultimo capitolo molto importante per il territorio, anche se spesso ha creato molti problemi per la mancanza di personale nell'Ente e la aumentata burocrazia. Ciò ha causato, a volte, rallentamenti nella realizzazione delle opere pubbliche. Oltre alle opere e agli interventi già citati nei capitoli precedenti si segnalano:

• PROGETTI IN ESECUZIONE:

○ COSEANO:

- Via Roate: Parcheggi, pista ciclo-pedonabile;
- Via Roate: realizzazione di una pista ciclopedonale rialzata per la sicurezza idrogeologica per l'abitato di Coseano;
- Rotatoria tra Strada Regionale 464 ed ex Strada Provinciale 62.

• PROGETTI FUTURI:

○ BARAZZETTO:

- Sistemazione di Via Maggiore (opera già finanziata) con la progettazione della pista ciclopedonale verso Flaibano .
- Pensilina per il Trasporto Pubblico Locale e per scuolabus comunale; FATTO
- Manutenzione degli alberi in strada Riordino;
- Ristrutturazione, ridefinizione d'uso e gestione con le associazioni locali di parte dell'ex Collegio in Centro di aggregazione giovanile (opera già finanziata).

○ CISTERNA:

- Avviamento del completamento opere degli impianti sportivi: tettoia zona chiosco e tribuna con magazzini (opere già finanziate);
- Studio generale per completamento dei marciapiedi a Cisterna;
- Via Campo Sportivo: asfaltatura, parcheggi, pista ciclabile e nuovo ingresso per la Scuola Elementare; FATTO
- Parco urbano a nord del Campo sportivo per permettere ai ragazzi di giocare in sicurezza; FATTO
- Manutenzione del Monumento ai caduti in piazza.

○ COSEANO e COSEANETTO:

- Trasformazione della viabilità ciclo-pedonabile di Via dell'Artigianato che collega Coseanetto con Coseano;
- Miglioramento della sicurezza dell'incrocio tra Via del Commercio e Via della Cooperazione;
- Pensilina Trasporto Pubblico Locale;
- Percorso ciclo-pedonabile Ruschetto/Coseanetto/Rivotta e arredo del Parco Urbano presso la collina della Chiesa di San Bartolomeo (Bando PSR);
- Difesa idrogeologica e pista ciclabile a nord di Via Roate;
- Studio per i marciapiedi mancanti.

○ MASERIS:

- Difesa idrogeologica dalle acque meteoriche a nord dell'abitato; FATTO
- Manutenzione ordinaria del Monumento ai caduti in Piazza;
- Asfaltatura strade comunali.

○ NOGAREDO DI CORNO:

- Manutenzione pavimentazione stradale e dei marciapiedi;
- Illuminazione pubblica nei tratti mancanti;
- Arredo urbano (cestini, fontana in ghisa etc.);
- Individuazione area per parcheggio in zona centrale del paese;
- Pensilina per fermata Trasporto Pubblico Locale; FATTO
- Completamento della pavimentazione in porfido in piazza IV Novembre.

○ TUTTE LE FRAZIONI:

- Segnaletica orizzontale;
- Sicurezza per il cittadino:
 - Potenziamento del presidio del territorio con il Comando di Polizia Municipale;
 - Attività d'informazione e di sensibilizzazione dei cittadini sui comportamenti da adottare per la prevenzione dei reati;
 - Impianti di Video Sorveglianza fissa e mobile gestiti dal Comando di Polizia Municipale; FATTO
 - Lettori di targa fissi per il controllo dei mezzi di trasporto all'interno del territorio comunale (progetto già finanziato); FATTO
- Internet (2 convenzioni sono già in atto con dei ponti via onde radio);
- Fibra ottica: dal 2020 allacciamento anche nelle case private (Convenzione già stipulata);
- Manutenzione ordinaria (pulizia) e straordinaria (asfaltature, segnaletica orizzontale e verticale) delle strade comunali;
- Manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici comunali;
- Manutenzione delle strade interpoderali e consortili;
- Completamento o realizzazione delle pensiline e delle fermate del TPL (Trasporto Pubblico Locale);
- Ristrutturazione completa del Poliambulatorio di Coseano: adeguamento antisismico, impianto di climatizzazione estiva ed invernale (Progettazione già realizzata);
- Ristrutturazione completa del Municipio;
- Messa in sicurezza del canale Ledra per persone ed animali, in collaborazione con il Consorzio della Pianura Friulana e con i comuni limitrofi;
- Posizionamento di dissuasori di velocità nei tratti stradali più pericolosi;
- **Cimiteri:**
 - nuovo bando, inserendo l'obbligo di usare attrezzature meccaniche (montacarichi) per la movimentazione delle bare;

- costruzione di nuovi loculi e ossari ove necessari.
- Piste ciclabili di collegamento e per turismo nelle frazioni;
- Abbattimento dei consumi pubblici continuando con l'isolamento termico degli edifici, la sostituzione di corpi luce con tecnologie a LED (il risparmio è superiore al 50%), nuovi impianti fotovoltaici etc.
- Eco piazzola comunale: valutare, se necessario, l'ampliamento;
- Assemblee frazionali.

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

L'ente ha approvato con specifica delibera giuntale il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti.

Comune di Coseano, lì 11 marzo, 2022

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Liliana Fattori

Il Rappresentante Legale

David Aquini