

COMUNE DI CESSAPALOMBO

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

SEMPLIFICATO

PERIODO: 2023 - 2024 - 2025

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

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 D.Lgs. 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. **546** abitanti

Popolazione residente alla fine del 2021 (*penultimo anno precedente*) n. **438** di cui:

maschi n. **202**

femmine n. **236**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **21**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **43**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **45**

in età adulta (30/65 anni) n. **208**

oltre 65 anni n. **121**

Nati nell'anno n. **4**

Deceduti nell'anno n. **5**

Saldo naturale: - **1**

Immigrati nell'anno n. **11**

Emigrati nell'anno n. **9**

Saldo migratorio: + **2**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): + **1**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **800** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **2.778**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **4**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **22,40**

strade urbane Km **39,21**

strade locali Km **50,00**

itinerari ciclopeditoni Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. 0

Scuole dell'infanzia con posti n. 12

Scuole primarie con posti n. 22

Scuole secondarie con posti n. 0

Strutture residenziali per anziani n. 0

Farmacie Comunali n. 0

Depuratori acque reflue n. 0

Rete acquedotto Km 15,00

Aree verdi, parchi e giardini Km² 1,000

Punti luce Pubblica Illuminazione n. 190

Rete gas Km 0,00

Discariche rifiuti n. 0

Mezzi operativi per gestione territorio n. 3

Veicoli a disposizione n. 2

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Mensa scolastica
Trasporto scolastico
Illuminazione votiva

Servizi gestiti in forma associata

Servizi Sociali (UMMA SAN GINESIO)

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

| Denominazione | Sito WEB | % Partecip. | Note | Oneri per l'ente | RISULTATI DI BILANCIO | | |
|---|-------------------|-------------|---|------------------|-----------------------|------------|-------------|
| | | | | | Anno 2021 | Anno 2020 | Anno 2019 |
| TASK SRL | www.task.sinp.net | 0,02000 | SVOLGIMENTO DI SERVIZI TELEMATICI ED INFORMATICI | 3.518,48 | 42.611,00 | 66.945,00 | 166.392,00 |
| COSMARI SRL | www.cosmarimc.it | 0,24000 | SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI | 16.716,46 | 26.139,00 | 94.585,00 | -223.610,00 |
| AZIENDA SPECIALIZZATA SETTORE MULTISERVIZI SPA | www.assm.it | 0,00300 | GESTIONE DEL SERVIZIO IDRICO | 0,00 | 934.652,00 | 479.798,00 | 675.149,00 |
| UNIONE AZIENDE IDRICHE SOCIETA' CONSORTILE A R.L. | www.assm.it | 1,50500 | ATTIVITA' DI GESTIONE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO | 0,00 | 14,00 | 38,00 | 11,00 |

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2021 *(penultimo anno dell'esercizio precedente)* **240.332,13**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

| | |
|---|-------------------|
| Fondo cassa al 31/12/2020 <i>(anno precedente)</i> | 609.549,08 |
| Fondo cassa al 31/12/2019 <i>(anno precedente -1)</i> | 263.487,87 |
| Fondo cassa al 31/12/2018 <i>(anno precedente -2)</i> | 213.141,95 |

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

| Anno di riferimento | gg di utilizzo | costo interessi passivi |
|---------------------|----------------|-------------------------|
| 2021 | 0 | 0,00 |
| 2020 | 0 | 0,00 |
| 2019 | 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) % |
|---------------------|------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
| 2021 | 0,00 | 1.211.548,77 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 | 1.540.090,80 | 0,00 |
| 2019 | 483,26 | 1.566.704,22 | 0,03 |

Debiti fuori bilancio riconosciuti

| Anno di riferimento | Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a) |
|---------------------|---|
| 2021 | 0,00 |
| 2020 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 |

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2021 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

| Categoria | Numero | Tempo indeterminato | Altre tipologie |
|--------------|--------|---------------------|-----------------|
| Categoria B3 | 1 | 1 | 0 |
| Categoria B7 | 1 | 1 | 0 |
| Categoria C1 | 4 | 0 | 4 |
| Categoria D1 | 2 | 0 | 2 |
| Categoria D2 | 1 | 1 | 0 |
| TOTALE | 9 | 3 | 6 |

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2021: **9**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

| Anno di riferimento | Dipendenti | Spesa di personale | Incidenza % spesa personale/spesa corrente |
|---------------------|------------|--------------------|--|
| 2021 | 9 | 207.871,94 | 17,51 |
| 2020 | 9 | 209.291,49 | 14,56 |
| 2019 | 9 | 180.416,92 | 11,93 |
| 2018 | 9 | 180.578,17 | 9,95 |
| 2017 | 9 | 204.496,40 | 11,27 |

Con delibera di Giunta Comunale n. 85 del 07/12/2022 è stata approvata l'integrazione al programma triennale del fabbisogno del personale 2022-2024, già stabilito con proprio atto n. 77 del 22/12/2021;

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedenti ha *acquisito* / *ceduto* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.?

No

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 |
|---|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2020 (accertamenti) | 2021 (accertamenti) | 2022 (previsioni) | 2023 (previsioni) | 2024 (previsioni) | 2025 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Tributarie | 93.287,98 | 90.772,86 | 164.500,00 | 153.000,00 | 165.000,00 | 176.000,00 | - 6,990 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 1.318.766,53 | 1.000.527,45 | 2.533.000,00 | 2.538.927,00 | 2.528.052,00 | 2.528.052,00 | 0,233 |
| Extratributarie | 128.036,29 | 120.248,46 | 153.259,79 | 161.508,03 | 168.514,00 | 166.630,80 | 5,381 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 1.540.090,80 | 1.211.548,77 | 2.850.759,79 | 2.853.435,03 | 2.861.566,00 | 2.870.682,80 | 0,093 |
| 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 | 12.870,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 6.630,00 | 0,00 | 0,00 | - 33,700 |
| TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) | 1.552.960,80 | 1.221.548,77 | 2.860.759,79 | 2.860.065,03 | 2.861.566,00 | 2.870.682,80 | - 0,024 |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti) | 2.752.719,37 | 3.906.527,75 | 13.744.050,00 | 15.363.888,00 | 8.060.000,00 | 8.060.000,00 | 11,785 |
| <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 | 125.000,00 | 1.045.799,00 | 3.738.800,21 | 3.317.210,60 | 0,00 | 0,00 | - 11,276 |
| TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B) | 2.877.719,37 | 4.952.326,75 | 17.482.850,21 | 18.681.098,60 | 8.060.000,00 | 8.060.000,00 | 6,853 |
| 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) | 4.430.680,17 | 6.173.875,52 | 20.343.610,00 | 21.541.163,63 | 10.921.566,00 | 10.930.682,80 | 5,886 |

Quadro riassuntivo di cassa

| ENTRATE | | | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2020 (riscossioni) | 2021 (riscossioni) | 2022 (previsioni cassa) | 2023 (previsioni cassa) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Tributarie | 78.904,08 | 97.177,58 | 192.441,06 | 196.346,55 | 2,029 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 1.317.030,85 | 1.007.193,52 | 2.727.200,00 | 2.625.348,21 | - 3,734 |
| Extratributarie | 131.109,29 | 135.465,73 | 189.167,36 | 178.026,90 | - 5,889 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 1.527.044,22 | 1.239.836,83 | 3.108.808,42 | 2.999.721,66 | - 3,508 |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Fondo di cassa utilizzato per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) | 1.527.044,22 | 1.239.836,83 | 3.108.808,42 | 2.999.721,66 | - 3,508 |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti) | 416.103,09 | 194.182,41 | 20.057.173,52 | 22.604.403,48 | 12,699 |
| <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 | 25.901,92 | 0,00 | 142.363,89 | 138.765,39 | - 2,527 |
| 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) | 442.005,01 | 194.182,41 | 20.199.537,41 | 22.743.168,87 | 12,592 |
| 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) | 1.969.049,23 | 1.434.019,24 | 23.308.345,83 | 25.742.890,53 | 10,444 |

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

| | ALIQUOTE IMU | | GETTITO | |
|-----------------------------------|--------------|--------|------------------|------------------|
| | 2022 | 2023 | 2022 | 2023 |
| Prima casa | 0,0000 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 |
| Altri fabbricati residenziali | 9,6000 | 9,6000 | 0,00 | 22.000,00 |
| Altri fabbricati non residenziali | 9,6000 | 9,6000 | 0,00 | 13.000,00 |
| Terreni | 0,0000 | 0,0000 | 0,00 | 0,00 |
| Aree fabbricabili | 9,6000 | 9,6000 | 0,00 | 5.000,00 |
| TOTALE | | | 18.209,63 | 40.000,00 |

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie sono orientate alla riconferma delle aliquote e tariffe dei tributi comunali già vigenti nel 2021, ad eccezione della TARI che viene stabilita sulla base del PEF contenente i dati comunicati dalla società COSMARI S.r.l. ed integrato con le spese sostenute dall'Ente per il medesimo servizio approvato dall'ATA3 Rifiuti di Macerata.

L'iscrizione dei cespiti in bilancio viene effettuata sulla base degli accertamenti definitivi degli anni precedenti.

Successivamente alla crisi sismica del 2016, le previsioni delle entrate tributarie IMU e TARI sono state calcolate in base alla stima degli edifici rimasti agibili, delle aliquote stabilite e delle nuove previsioni normative.

Il gettito mancante derivato dai fabbricati inagibili verrà ristorato con appositi trasferimenti dallo Stato.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Le opere previste per il 2023, riguardano per la maggior parte la sistemazione dei danni causati dal Sisma 2016 agli immobili pubblici e quindi finanziate con fondi statali. Si prevedono inoltre piccole opere per la manutenzione del patrimonio immobiliare, finanziate con risorse proprie dell'Ente (oneri concessori, applicazione avanzo di amministrazione). Sono previsti importanti investimenti relativi ai fondi messi a disposizione con il PNNR e CIS SISMA.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, si precisa che l'Ente nel corso del triennio 2023-2025 non prevede nessun ricorso a nuovi mutui.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2023

| 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 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 |
|---|-----|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | (+) | 90.772,86 | 121.060,00 | 128.060,00 |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II) | (+) | 1.000.527,45 | 2.323.052,00 | 2.326.052,00 |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III) | (+) | 120.248,46 | 144.808,00 | 144.808,00 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | | 1.211.548,77 | 2.588.920,00 | 2.598.920,00 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | | | | |
| Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾ | (+) | 121.154,88 | 258.892,00 | 259.892,00 |
| 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 | 7.800,00 | 7.800,00 |
| 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 | | 121.154,88 | 251.092,00 | 252.092,00 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | | | | |
| Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> | (+) | 647.528,00 | 647.528,00 | 606.528,00 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | | 647.528,00 | 647.528,00 | 606.528,00 |
| 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.

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni) | Fondi perequativi (solo per le Regioni) | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|---------------------------------------|---|------------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------|--|---|-------------------|-------------------------------------|---|----------------------|---------------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| 6 | MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | | | | | | | | | | | |
| 1 | Sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | MISSIONE 7 - Turismo | | | | | | | | | | | |
| 1 | Sviluppo e la valorizzazione del turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 7 - Turismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| 8 | MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | | | | | | | | | | | |
| 1 | Urbanistica e assetto del territorio | 32.000,00 | 2.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64.000,00 |
| 2 | Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 32.000,00 | 2.000,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 64.000,00 |
| 9 | MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | | | | | | | | | | | |
| 1 | Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Rifiuti | 0,00 | 0,00 | 28.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28.000,00 |
| 4 | Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Tutela e valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 0,00 | 28.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28.000,00 |
| 10 | MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | | | | | | | | | | | |
| 1 | Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Trasporto pubblico locale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Viabilità e infrastrutture stradali | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| 11 | MISSIONE 11 - Soccorso civile | | | | | | | | | | | |
| 1 | Sistema di protezione civile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000.000,00 |
| | TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile | 0,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000.000,00 |

| MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI | | Redditi da lavoro dipendente | Imposte e tasse a carico dell'ente | Acquisto di beni e servizi | Trasferimenti correnti | Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni) | Fondi perequativi (solo per le Regioni) | Interessi passivi | Altre spese per redditi da capitale | Rimborsi e poste correttive delle entrate | Altre spese correnti | Totale |
|--|--|------------------------------------|--|-------------------------------|---------------------------|--|--|----------------------|---|---|-------------------------|--------------|
| | | 101 | 102 | 103 | 104 | 105 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 | 100 |
| | TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | | | | | | | | | | | |
| 1 | Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | MISSIONE 19 - Relazioni internazionali | | | | | | | | | | | |
| 1 | Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | | | | | | | | | | | |
| 1 | Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.000,00 | 11.000,00 |
| 2 | Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.036,10 | 9.036,10 |
| 3 | Altri fondi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.036,10 | 20.036,10 |
| 50 | MISSIONE 50 - Debito pubblico | | | | | | | | | | | |
| 1 | Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | | | | | | | | | | | |
| 1 | Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE MACROAGGREGATI | 474.170,00 | 41.020,00 | 1.316.935,30 | 1.050.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 20.036,10 | 2.994.161,40 |

COMUNE DI CESSAPALOMBO (MC)
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE 2023 PER TITOLI

| TITOLO | DENOMINAZIONE | RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | | PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO | PREVISIONI ANNO 2023 | PREVISIONI DELL'ANNO 2024 | PREVISIONI DELL'ANNO 2025 |
|----------|--|---|------------------------------------|--|----------------------|---------------------------|---------------------------|
| | | | | | | | |
| | DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 1 | Spese correnti | 167.924,31 | previsione di competenza | 2.894.562,14 | 2.904.161,40 | 2.820.566,00 | 2.829.682,80 |
| | | | di cui già impegnato* | | 51.600,67 | 24.201,75 | 0,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | 6.630,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 3.154.674,14 | 3.332.049,61 | | |
| Titolo 2 | Spese in conto capitale | 5.505.470,88 | previsione di competenza | 17.612.850,21 | 18.741.098,60 | 8.060.000,00 | 8.060.000,00 |
| | | | di cui già impegnato* | | 3.317.210,60 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | 3.317.210,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 20.115.647,76 | 23.340.781,35 | | |
| Titolo 3 | Spese per incremento attività finanziarie | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui già impegnato* | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 4 | Rimborso Prestiti | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 41.000,00 | 41.000,00 |
| | | | di cui già impegnato* | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 5 | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui già impegnato* | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 105.314,48 | previsione di competenza | 1.246.280,00 | 1.446.280,00 | 1.446.280,00 | 1.446.280,00 |
| | | | di cui già impegnato* | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 1.267.755,70 | 1.551.594,48 | | |
| | TOTALE DEI TITOLI | 5.776.709,67 | previsione di competenza | 21.763.692,35 | 23.091.540,00 | 12.367.846,00 | 12.376.962,80 |
| | | | di cui già impegnato* | | 3.368.811,27 | 24.201,75 | 0,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | 3.323.840,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 24.558.077,60 | 28.224.425,44 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 5.776.709,67 | previsione di competenza | 21.763.692,35 | 23.091.540,00 | 12.367.846,00 | 12.376.962,80 |
| | | | di cui già impegnato* | | 3.368.811,27 | 24.201,75 | 0,00 |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | 3.323.840,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | previsione di cassa | 24.558.077,60 | 28.224.425,44 | | |

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

SI E' PROVVEDUTO ALL'ADOZIONE DEL PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA' ED ORGANIZZAZIONE (PIAO) TRIENNIO 2023/2025.

ANNO 2023:

Personale a tempo indeterminato:

Non si prevedono assunzioni, tranne che per il personale cessato;

Personale a tempo determinato:

Personale a tempo determinato – Sisma 2016 e attuazione PNRR: Non si prevedono nuove assunzioni, tranne per sostituzione di personale cessato;

ANNO 2024:

Personale a tempo indeterminato:

Non si prevedono assunzioni, tranne che per il personale cessato;

Personale a tempo determinato:

Personale a tempo determinato – Sisma 2016 e attuazione PNRR: Non si prevedono nuove assunzioni, tranne per sostituzione di personale cessato;

ANNO 2025:

Personale a tempo indeterminato:

Non si prevedono assunzioni, tranne che per il personale cessato;

Personale a tempo determinato:

Personale a tempo determinato – Sisma 2016 e attuazione PNRR: Non si prevedono nuove assunzioni, tranne per sostituzione di personale cessato;

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Il programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2022-2023, ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs. n. 50/2016, è stato adottato con delibera di Giunta Comunale n. 34 in data 11/05/2022.

ELENCO PROGETTI PNRR PIATTAFORMA "PA DIGITALE 2026"

€ 79.922,00 CAPITALE

Investimenti digitali - Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza Missione 1 Componente 1 Investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale" Misura 1.4.1 Esperienza del Cittadino nei Servizi Pubblici Comuni.

Entrata – codice BP 2023/2025 ... 4.03.14.01.001 - ex/cap. 510

Spesa – codice BP 2023/2025 ... 01.08-2.02.03.02.001 – ex/cap. 2500

€ 1.821,00 CAPITALE

Investimenti digitali - Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza Missione 1 Componente 1 Investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale" Misura 1.4.3 Adozione piattaforma PagoPA (Comuni).

Entrata – codice BP 2023/2025 ... 4.03.14.01.001 - ex/cap. 513

Spesa – codice BP 2023/2025 ... 01.08-2.02.03.02.001 – ex/cap. 2503

€ 3.645,00 CAPITALE

Investimenti digitali - Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza Missione 1 Componente 1 Investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale" Misura 1.4.3 "Adozione APP IO".

Entrata – codice BP 2023/2025 ... 4.03.14.01.001 - ex/cap. 512

Spesa – codice BP 2023/2025 ... 01.08-2.02.03.02.001 – ex/cap. 2504

€ 14.000,00 CAPITALE

Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.4 Servizi digitali e cittadinanza digitale - Misura 1.4.4 "Adozione identità digitale" – Avviso Misura 1.4.4 "Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale - SPID CIE" – Comuni Aprile 2022.

Entrata – codice BP 2023/2025 ... 4.03.14.01.001 - ex/cap. 510

Spesa – codice BP 2023/2025 ... 01.08-2.02.03.02.001 – ex/cap. 2505

€ 47.427,00 CORRENTE

Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Missione 1 - Componente 1 – Investimento 1.2 Supporto alla trasformazione delle PA locali – Misura 1.2 "Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud" – Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al Cloud per le PA Locali - Comuni (Luglio 2022).

Entrata – codice BP 2023/2025 ... 2.01.01.01.001 - ex/cap. 193

Spesa – codice BP 2023/2025 ... 01.11-1.03.02.19.001 – ex/cap. 87

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Risultano in corso di attuazione i seguenti principali investimenti:

RIPARAZIONE E MIGLIORAMENTO SISMICO EDIFICIO DENOMINATO PALAZZO SIMONELLI (€ 3.600.000,00)

RIPARAZIONE DANNI E MIGLIORAMENTO SISMICO CASA E GIARDINO DELLE FARFALLE (€ 850.000,00)

CONSOLIDAMENTO DEL VERSANTE IN FRANA E RIPRISTINO DELLA STRADA COMUNALE COLDIELE (€ 990.000,000)

STRADA COMUNALE COLDIELE LAVORI DI RIPRISTINO CORPO STRADALE DAL KM 0 AL KM 1+600 E STUDIO GEOLOGICO VERSANTE IN FRANA (€ 843.315,00)

| INTERVENTI PNRR | | | | | |
|---|--------------------|-----------------|----------------------|-------------------|----------------------------|
| Denominazione intervento | Misura PNRR | CUP | Importo opera | Incremento | Nuovo importo opera |
| Rigenerazione urbana Piazzale Corte con relative vie limitrofe, miglioramento dell'accessibilità nonché implementazione dell'arredo urbano, finalizzati alla sostenibilità ambientale e alla rivitalizzazione del Capoluogo | A3-1 | C53D21002920001 | € 795.000,00 | € 119.250,00 | € 914.250,00 |
| Messa in sicurezza e riqualificazione delle Strade Comunali per il miglioramento dell'accessibilità al territorio della frazione di Montalto | A4-5 | C57H21008180001 | € 235.000,00 | € 35.250,00 | € 270.250,00 |
| Valorizzazione di Palazzo Simonelli | A2-1 | C55F21002480001 | € 1.017.000,00 | € 152.550,00 | € 1.169.550,00 |

ALTRI INTERVENTI

| Denominazione intervento | Tipologia | CUP | Importo opera | |
|--|---------------------------|-----------------|---------------|---|
| Realizzazione di un'area di sosta nel Comune di Cessapalombo - Fraz. Monastero | Parchi per il clima | C58I21000520005 | € 67.280,00 | |
| Art. 1 comma 407 Legge 234/2021 - Manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano | Decreto Ministero Interno | | € 10.000,00 | 2022 |
| | | | € 5.000,00 | 2023 |
| Messa in sicurezza ed efficientamento energetico Palazzetto Comunale in Via della Repubblica (D.L. 30 aprile 2019, n. 34 - Anno 2022) | Decreto Ministero Interno | C54J22000100001 | € 84.168,33 | |
| D.G.R. n. 941 del 26/07/2021 - Posa in opera degli apparati radio, in banda VHF-DMR, inseriti nella rete radio regionale di comunicazione in emergenza | D.G.R. | | € 1.700,00 | |
| Misura 19.2.7.5 Operazione A) - Investimenti in infrastrutture ricreative per uso pubblico, informazioni turistiche, infrastrutture - P.I.L.: Laghi e dintorni nell'appennino maceratese - I geositi della valle del Fiastrone | Fondi UE | C53D21003000006 | € 122.500,00 | E. 92.425,10 FONDI UE + E. 30.074,90 AVANZO 2021 |
| Sport e periferie - Riqualificazione e risanamento impianto sportivo. Rifacimento sottofondo e manto in erba artificiale | | | € 670.000,00 | |

OPERE PUBBLICHE SISMA 2016

| Denominazione intervento | Tipologia | CUP | Importo opera |
|---|---------------------------------|-----------------|---------------|
| Art. 1, commi 51-58 Legge 160/2019 - Contributi agli enti locali per spese di progettazione definitiva ed esecutiva relativa ad interventi di messa in sicurezza del territorio ed edifici pubblici. RIQUALIFICAZIONE E RIFUNZIONALIZZAZIONE CENTRO ABITATO DEL CAPOLUOGO | Decreto Ministero Interno | C53B22000020001 | € 200.000,00 |
| Art. 1, commi 51-58 Legge 160/2019 - Contributi agli enti locali per spese di progettazione definitiva ed esecutiva relativa ad interventi di messa in sicurezza del territorio ed edifici pubblici. RIQUALIFICAZIONE E SISTEMAZIONE NUCLEO STORICO LOCALITA' MONASTERO | Decreto Ministero Interno | C53B22000010001 | € 200.000,00 |
| Art. 1, commi 51-58 Legge 160/2019 - Contributi agli enti locali per spese di progettazione definitiva ed esecutiva relativa ad interventi di messa in sicurezza del territorio ed edifici pubblici. RIQUALIFICAZIONE E SISTEMAZIONE DEL NUCLEO STORICO DI VALLE | Decreto Ministero Interno | C53B22000000001 | € 200.000,00 |

INTERVENTI PNRR-PNC

| Denominazione intervento | Misura PNRR | CUP | Importo opera | |
|--|--------------------|------------|----------------------|-----------|
| INTERVENTI PNRR-PNC - Art. 1 commi 29-37 Legge 160/2019 (Piccoli Comuni anno 2023) M2C4 inv. 2.2 | M2C4 inv. 2.2 | | € | 50.000,00 |

ALTRI INTERVENTI

| Denominazione intervento | Tipologia | CUP | Importo opera | |
|--|---------------------------|------------|----------------------|-----------|
| Art. 1 comma 407 Legge 234/2021 - Manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano | Decreto Ministero Interno | | | |
| | | | € 5.000,00 | 2023 |
| Art. 30, comma 14-bis, del decreto-legge 30 aprile 2019, n. 34 (DL CRESCITA ANNO 2023) | Decreto Ministero Interno | | € | 83.790,52 |

OPERE PUBBLICHE SISMA 2016

| Denominazione intervento | Tipologia | CUP | Importo opera | |
|---|------------------|-----------------|----------------------|--------------|
| STRADA COMUNALE COLDIELE. LOTTO N. 2: LAVORI DI RIPRISTINO DEL CORPO STRADALE DAL KM 1+600 ALL'INNESTO SULLA SP502 E OPERE DI COMPLETAMENTO CONNESSE | O.C.S.R. | C51B22001860002 | € | 2.760.000,00 |
| RIPARAZIONE DANNI SERBATOIO CAPOLUOGO | O.C.S.R. | C58B22000370002 | € | 50.000,00 |
| RIPARAZIONE DANNI PRESA ACQUEDOTTO RIOFESSA | O.C.S.R. | C58B22000380002 | € | 50.000,00 |
| RIPARAZIONE DANNI SERBATOIO CASIGLIANO | O.C.S.R. | C58B22000390002 | € | 50.000,00 |
| RIPARAZIONE DANNI SERBATOIO CESAROSSA | O.C.S.R. | C58B22000400002 | € | 50.000,00 |
| RIPARAZIONE DANNI SERBATOIO FONTEBORGHESE | O.C.S.R. | C58B22000410002 | € | 50.000,00 |
| PIANO ATTUATIVO DI RICOSTRUZIONE DEL NUCLEO STORICO DI FRAZ. VALLE. STRALCIO N. 1 | O.C.S.R. | C57H22003570002 | € | 1.290.000,00 |
| PIANO ATTUATIVO DI RICOSTRUZIONE DELLA FRAZ. MONASTERO. STRALCIO N. 1 | O.C.S.R. | C57H22003580002 | € | 700.000,00 |
| RESTAURO E RIPARAZIONE DANNI CONSEQUENTI AGLI EVENTI SISMICI DEL 2016 DEL CIMITERO CAPOLUOGO | O.C.S.R. | C52F22000940002 | € | 550.000,00 |
| RESTAURO E RIPARAZIONE DANNI CONSEQUENTI AGLI EVENTI SISMICI DEL 2016 DEL CIMITERO DELLA FRAZ. MONTALTO | O.C.S.R. | C52F22000950002 | € | 600.000,00 |
| RESTAURO E RIPARAZIONE DANNI CONSEQUENTI AGLI EVENTI SISMICI DEL 2016 DEL CIMITERO DELLA FRAZ. MONASTERO | O.C.S.R. | C52F22000960002 | € | 150.000,00 |

| DETTAGLIO PROGETTI PNRR IN CORSO | | | | | | |
|----------------------------------|--|--------------------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| CUP | DESCRIZIONE | IMPORTO COMPLESSIVO FINANZIATO | ACCERTAMENTI | IMPEGNI | FPV | AVANZO VINCOLATO |
| C53D21002920001 | PNC. RIGENERAZIONE URBANA PIAZZALE CORTE CON RELATIVE VIE LIMITROFE, MIGLIORAMENTO DELL'ACCESSIBILITÀ NONCHÉ IMPLEMENTAZIONE DELL'ARREDO URBANO, FINALIZZATI ALLA SOSTENIBILITÀ AMBIENTALE E ALLA RIVITALIZZAZIONE DEL CAPOLUOGO | € 914.250,00 | € 914.250,00 | € 914.250,00 | € 753.148,91 | € - |
| C57H21008180001 | PNC. MESSA IN SICUREZZA E RIQUALIFICAZIONE DELLE STRADE COMUNALI PER IL MIGLIORAMENTO DELL'ACCESSIBILITÀ AL TERRITORIO DELLA FRAZIONE DI MONTALTO | € 270.250,00 | € 270.250,00 | € 270.250,00 | € 235.000,00 | € - |
| C55F21002480001 | PNC. VALORIZZAZIONE PALAZZO SIMONELLI | € 1.169.550,00 | € 1.169.550,00 | € .169.550,00 | € 1.087.151,77 | € - |
| C58I21000200001 | (CONFLUITO PNRR) EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SEDE MUNICIPALE (ART. 1 COMMI 29-37 DELLA LEGGE 160/2019 - ANNO 2021) | € 100.000,00 | € 100.000,00 | € 100.000,00 | € - | € - |
| C53I22000100001 | (CONFLUITO PNRR) EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SEDE MUNICIPALE MEDIANTE INSTALLAZIONE DI IMPIANTO FOTOVOLTAICO E SISTEMA DI ACCUMULO (ART. 1 COMMI 29-37 LEGGE 160/2019 – ANNO 2022) | € 50.000,00 | € 50.000,00 | € 50.000,00 | € - | € - |

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

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

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

| N. | Descrizione (oggetto dell'opera) | Anno di impegno fondi | Importo totale | Importo da liquidare | Fonti di finanziamento (descrizione estremi) |
|----|--|-----------------------|----------------|----------------------|---|
| 1 | LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA RETE FOGNARIA IN LOCALITA' MONASTERO (CAP. 2751) | 2015 | 98.000,00 | 45.535,31 | PRESTITO CDP SPA POS. 6010718 (ONERI AMMORTAMENTO ASSISTITI CON PARI CONTRIBUTO ATO 3 MACERATA) |
| 2 | PRESTITO CDP SPA POS. 6010728 - E. 52.000,00 - LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLA RETE IDRICA IN LOCALITA' MONASTERO E CASIGLIANO E DELLA RETE FOGNARIA IN LOCALITA' COLBOTTONI E TRIBBIO (CAP. 2752) | 2014 | 52.000,00 | 52.000,00 | PRESTITO CDP SPA POS. 6010728 (ONERI AMMORTAMENTO ASSISTITI CON PARI CONTRIBUTO ATO 3 MACERATA) |
| 3 | LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA RETE FOGNARIA DEL CAPOLUOGO DI CESSAPALOMBO (CAP. 2753) | 0 | 67.132,00 | 67.132,00 | PRESTITO CDP SPA POS. 6010408 (ONERI AMMORTAMENTO ASSISTITI CON PARI CONTRIBUTO ATO 3 MACERATA) |
| 4 | CONTRIBUTO REGIONALE PER INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICIO SCOLASTICO CAPOLUOGO (CAP. 2688) | 2016 | 168.000,00 | 20.919,51 | CONTRIBUTO REGIONALE |
| 5 | LAVORI SCUOLA INFANZIA E PRIMARIA (ASCENSORE) (CAP. 2705) | 2019 | 50.000,00 | 2.002,00 | CONTRIBUTO MINISTERIALE |
| 6 | CONTRIBUTO EFFICIENZA ENERGETICA ILLUMINAZIONE PUBBLICA (CAP. 2705) | 2020 | 50.000,00 | 3.385,03 | CONTRIBUTO MINISTERIALE |
| 7 | LAVORI PER PUNTO VENDITA FRAZIONE MONTALTO (CAP. 2705) | 2019 | 25.000,00 | 25.000,00 | CONTRIBUTO REGIONALE |
| 8 | CONTRIBUTO MINISTERIALE PER LAVORI RIPARAZIONE FRANA STRADA COLDIELE (cap. 2705) | 2020 | 990.000,00 | 488.586,78 | CONTRIBUTO REGIONALE |
| 9 | Art. 1, comma 29 Legge n. 160/2019 (Legge di Bilancio 2020), contributo ANNO 2021 in favore dei Comuni per interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile. Decreto Ministero Interno del 14.1.2020 - GU n. 13/2020. (CAP 2705) | 2021 | 100.000,00 | 43.384,03 | CONTRIBUTO REGIONALE |
| 10 | Contributo statale per messa in sicurezza delle strade comunali anno 2021 (D.L. 30 aprile 2019, n. 34). (CAP. 2705) | 2021 | 81.300,81 | 1.301,54 | CONTRIBUTO REGIONALE |

| | | | | | |
|----|--|------|--------------|--------------|-------------------------|
| 11 | SISMA 2016. LAVORI CASA E GIARDINO DELLE FARFALLE E. 850.000,00 (E. 650.000,00 ORDINANZA 56/2018 + E. 200.000,00 ORDINANZA USR RIETI 104/2020). (CAP. 2721) | 2020 | 850.000,00 | 573.470,36 | CONTRIBUTO MINISTERIALE |
| 12 | SISMA 2016. SC COLDIELE - LAVORI RIPRISTINO CORPO STRADALE - IMPIEGO CONTRIBUTO DIP.PROT.CIV. (CAP. 2721) | 2020 | 843.315,00 | 218.361,77 | CONTRIBUTO MINISTERIALE |
| 13 | OCSR N. 56/2018 LAVORI RIPARAZIONE DANNI E MIGLIORAMENTO SISMICO DEL PALAZZO SIMONELLI. (CAP. 2721) | 2020 | 3.600.000,00 | 3.413.656,00 | CONTRIBUTO MINISTERIALE |
| 13 | INTERVENTI PNRR - VALORIZZAZIONE DI PALAZZO SIMONELLI - O.C.S.R. PNRR/PNC N. 8 DEL 30/12/2021. (CAP. 2721) | 2022 | 1.017.000,00 | 1.007.758,23 | CONTRIBUTO MINISTERIALE |
| 13 | SPORT E PERIFERIE - RIQUALIFICAZIONE E RISANAMENTO IMPIANTO SPORTIVO. RIFACIMENTO SOTTOFONDO E MANTO IN ERBA ARTIFICIALE. (CAP. 2705) | 2022 | 670.000,00 | 637.224,08 | CONTRIBUTO MINISTERIALE |
| 13 | MISURA 19.2.7.5 OPERAZIONE A) - INVESTIMENTI IN INFRASTRUTTURE RICREAZIONALI PER USO PUBBLICO, INFORMAZIONI TURISTICHE, INFRASTRUTTURE - P.I.L.: LAGHI E DINTORNI NELLAPPENNINO MACERATESE - I GEOSITI DELLA VALLE DEL FIASTRONE (E. 92.425,10 FONDI AGEA. (CAP. 2705) | 2022 | 122.500,00 | 122.500,00 | CONTRIBUTO MINISTERIALE |
| 13 | ART. 1, COMMI 51-58 LEGGE 160/2019 - CONTRIBUTI AGLI ENTI LOCALI PER SPESE DI PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA RELATIVA AD INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO ED EDIFICI PUBBLICI. RIQUALIFICAZIONE E RIFUNZIONALIZZAZIONE CENTRO ABITATO. (CAP. 2723) | 2022 | 200.000,00 | 200.000,00 | CONTRIBUTO MINISTERIALE |
| 13 | ART. 1, COMMI 51-58 LEGGE 160/2019 - CONTRIBUTI AGLI ENTI LOCALI PER SPESE DI PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA RELATIVA AD INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO ED EDIFICI PUBBLICI. RIQUALIFICAZIONE E SISTEMAZIONE NUCLEO STORICO LOCALITA' MONASTERO. (CAP. 2724) | 2022 | 200.000,00 | 200.000,00 | CONTRIBUTO MINISTERIALE |
| 13 | ART. 1, COMMI 51-58 LEGGE 160/2019 - CONTRIBUTI AGLI ENTI LOCALI PER SPESE DI PROGETTAZIONE DEFINITIVA ED ESECUTIVA RELATIVA AD INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DEL TERRITORIO ED EDIFICI PUBBLICI. RIQUALIFICAZIONE E SISTEMAZIONE DEL NUCLEO STORICO DI VALLE. (CAP. 2725) | 2022 | 200.000,00 | 200.000,00 | CONTRIBUTO MINISTERIALE |

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⁾ 2023 - 2024 - 2025

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 |
|--|-----|--------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 1.695.769,34 | | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata | (+) | | 6.630,00 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 2.853.435,03 0,00 | 2.861.566,00 0,00 | 2.870.682,80 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i> | (-) | | 2.904.161,40 0,00 9.036,10 | 2.820.566,00 0,00 9.241,70 | 2.829.682,80 0,00 9.858,50 |
| 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> | (-) | | 0,00 0,00 0,00 | 41.000,00 0,00 0,00 | 41.000,00 0,00 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | | -44.096,37 | 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> | (+) | | 104.096,37 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 | | | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 |

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 |
|---|-----|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾ | (+) | | 0,00 | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata | (+) | | 3.317.210,60 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00 | (+) | | 15.363.888,00 | 8.060.000,00 | 8.060.000,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 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> | (-) | | 18.741.098,60 0,00 | 8.060.000,00 0,00 | 8.060.000,00 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE | | | | | |
| Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | | -60.000,00 | 0,00 | 0,00 |

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 |
|---|-----|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 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) | | | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità | (-) | | 104.096,37 | | |
| Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali | | | -44.096,37 | 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* 2023 - 2024 - 2025

| ENTRATE | CASSA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 | SPESE | CASSA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2023 | COMPETENZA ANNO 2024 | COMPETENZA ANNO 2025 |
|---|--------------------|---------------------------|-------------------------|-------------------------|---|--------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | 1.695.769,34 | | | | | | | | |
| Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i> | | 104.096,37 <i>0,00</i> | 0,00 <i>0,00</i> | 0,00 <i>0,00</i> | Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾ | | 0,00 <i>0,00</i> | 0,00 <i>0,00</i> | 0,00 <i>0,00</i> |
| Fondo pluriennale vincolato | | 3.323.840,60 | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 196.346,55 | 153.000,00 | 165.000,00 | 176.000,00 | <i>Titolo 1 - Spese correnti</i> <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 3.332.049,61 | 2.904.161,40 | 2.820.566,00 | 2.829.682,80 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 2.625.348,21 | 2.538.927,00 | 2.528.052,00 | 2.528.052,00 | | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 178.026,90 | 161.508,03 | 168.514,00 | 166.630,80 | | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 22.604.403,48 | 15.363.888,00 | 8.060.000,00 | 8.060.000,00 | Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 23.340.781,35 | 18.741.098,60 | 8.060.000,00 | 8.060.000,00 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale entrate finali | 25.604.125,14 | 18.217.323,03 | 10.921.566,00 | 10.930.682,80 | Totale spese finali | 26.672.830,96 | 21.645.260,00 | 10.880.566,00 | 10.889.682,80 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 138.765,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i> | 0,00 | 0,00 | 41.000,00 | 41.000,00 |
| 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 | 1.446.541,24 | 1.446.280,00 | 1.446.280,00 | 1.446.280,00 | Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 1.551.594,48 | 1.446.280,00 | 1.446.280,00 | 1.446.280,00 |
| Totale titoli | 27.189.431,77 | 19.663.603,03 | 12.367.846,00 | 12.376.962,80 | Totale titoli | 28.224.425,44 | 23.091.540,00 | 12.367.846,00 | 12.376.962,80 |
| TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE | 28.885.201,11 | 23.091.540,00 | 12.367.846,00 | 12.376.962,80 | TOTALE COMPLESSIVO SPESE | 28.224.425,44 | 23.091.540,00 | 12.367.846,00 | 12.376.962,80 |
| Fondo di cassa finale presunto | 660.775,67 | | | | | | | | |

(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

(descrivere solo le missioni attivate)

MISSIONE 01 *Servizi istituzionali, generali e di gestione*

MISSIONE 02 *Giustizia*

MISSIONE 03 *Ordine pubblico e sicurezza*

MISSIONE 04 *Istruzione e diritto allo studio*

MISSIONE 05 *Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali*

MISSIONE 06 *Politiche giovanili, sport e tempo libero*

MISSIONE 07 *Turismo*

MISSIONE 08 *Assetto del territorio ed edilizia abitativa*

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

MISSIONE 10 *Trasporti e diritto alla mobilità*

MISSIONE 11 *Soccorso civile*

MISSIONE 12 *Diritti sociali, politiche sociali e famiglia*

MISSIONE **13** ***Tutela della salute***

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***

MISSIONE **50** ***Debito pubblico***

MISSIONE **60** ***Anticipazioni finanziarie***

MISSIONE **99** ***Servizi per conto terzi***

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

| Codice missione | ANNO 2023 | | | | ANNO 2024 | | | | ANNO 2025 | | | |
|-----------------|---------------------|------------------------|---|----------------------|---------------------|------------------------|---|----------------------|---------------------|------------------------|---|----------------------|
| | 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 | 625.115,30 | 6.256.642,08 | 0,00 | 6.881.757,38 | 552.432,80 | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.552.432,80 | 558.014,30 | 2.000.000,00 | 0,00 | 2.558.014,30 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 80.500,00 | 0,00 | 0,00 | 80.500,00 | 75.500,00 | 0,00 | 0,00 | 75.500,00 | 75.500,00 | 0,00 | 0,00 | 75.500,00 |
| 5 | 0,00 | 1.087.151,77 | 0,00 | 1.087.151,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 |
| 7 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| 8 | 64.000,00 | 1.387.304,75 | 0,00 | 1.451.304,75 | 62.061,50 | 50.000,00 | 0,00 | 112.061,50 | 65.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 115.000,00 |
| 9 | 28.000,00 | 0,00 | 0,00 | 28.000,00 | 26.300,00 | 0,00 | 0,00 | 26.300,00 | 26.300,00 | 0,00 | 0,00 | 26.300,00 |
| 10 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 |
| 11 | 2.000.000,00 | 10.000.000,00 | 0,00 | 12.000.000,00 | 2.000.000,00 | 6.000.000,00 | 0,00 | 8.000.000,00 | 2.000.000,00 | 6.000.000,00 | 0,00 | 8.000.000,00 |
| 12 | 6.510,00 | 10.000,00 | 0,00 | 16.510,00 | 6.510,00 | 10.000,00 | 0,00 | 16.510,00 | 6.510,00 | 10.000,00 | 0,00 | 16.510,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| 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 | 20.036,10 | 0,00 | 0,00 | 20.036,10 | 20.241,70 | 0,00 | 0,00 | 20.241,70 | 20.858,50 | 0,00 | 0,00 | 20.858,50 |
| 50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41.000,00 | 41.000,00 | 0,00 | 0,00 | 41.000,00 | 41.000,00 |
| 60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | 0,00 | 0,00 | 1.446.280,00 | 1.446.280,00 | 0,00 | 0,00 | 1.446.280,00 | 1.446.280,00 | 0,00 | 0,00 | 1.446.280,00 | 1.446.280,00 |
| TOTALI | 2.904.161,40 | 18.741.098,60 | 1.446.280,00 | 23.091.540,00 | 2.820.566,00 | 8.060.000,00 | 1.487.280,00 | 12.367.846,00 | 2.829.682,80 | 8.060.000,00 | 1.487.280,00 | 12.376.962,80 |

Gestione di cassa

| Codice missione | ANNO 2023 | | | |
|-----------------|---------------------|------------------------|---|----------------------|
| | Spese correnti | Spese per investimento | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| 1 | 719.184,04 | 7.077.302,27 | 0,00 | 7.796.486,31 |
| 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 91.209,11 | 20.919,51 | 0,00 | 112.128,62 |
| 5 | 0,00 | 1.153.308,23 | 0,00 | 1.153.308,23 |
| 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| 8 | 67.841,59 | 1.604.688,11 | 0,00 | 1.672.529,70 |
| 9 | 28.076,04 | 152.320,21 | 0,00 | 180.396,25 |
| 10 | 34.020,12 | 0,00 | 0,00 | 34.020,12 |
| 11 | 2.046.266,79 | 13.300.000,00 | 0,00 | 15.346.266,79 |
| 12 | 15.451,92 | 25.922,94 | 0,00 | 41.374,86 |
| 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 0,00 | 6.320,08 | 0,00 | 6.320,08 |
| 15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 280.000,00 | 0,00 | 0,00 | 280.000,00 |
| 50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | 0,00 | 0,00 | 1.551.594,48 | 1.551.594,48 |
| TOTALI | 3.332.049,61 | 23.340.781,35 | 1.551.594,48 | 28.224.425,44 |

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

ALL."A" - BENI IMMOBILI NON STRUMENTALI ALL'ESERCIZIO DELLE FUNZIONI ISTITUZIONALI DELL'ENTE

| N° | DESCRIZIONE | UBICAZIONE | NOTE |
|----|---|------------------------------|---|
| 1 | Locali Ufficio PT | Via Roma 2 | Locale al PT del palazzo municipale (F. 8, mapp. 55, sub 1) |
| 2 | Locali farmacia | Via Cavour | F. 8, mapp. 41, sub 3 |
| 3 | Case popolari (2 appartamenti) | Via Mazzini | F. 8, mapp. 41, sub 6 e sub 7 |
| 4 | Fabbricato civile abitazione | Via Leopardi | F. 8, mapp. 64 |
| 5 | Fabbricato civile abitazione ex Cicconi (appartamento + garage) | Piazza Vittorio Emanuele III | F. 8, mapp. 63, sub 1 e 2 |
| 6 | Fabbricato civile abitazione ex Malpiedi | Via Cavour | F. 8, mapp. 61 |
| 7 | Edificio civile abitazione ex Meo (2 appartamenti) | Piazzale Corte 11 | F. 8, part. 345 |
| 8 | Locali ambulatorio medico | Via Cavour 6 | |
| 9 | Palazzo Simonelli (struttura per attività ricettiva rurale) | Loc. Tribbio di Montalto | F. 12, mapp. 14, sub 5 |
| 10 | Lotti edificabili (ex campo sportivo) | Via della Repubblica | F. 8, part. 314p-382p-142p-136p |

ALL."B" - BENI IMMOBILI DA DISMETTERE – ALIENARE

| N° | DESCRIZIONE | UBICAZIONE | NOTE |
|----|--|-------------------|-----------------------|
| 1 | Fabbricato civile abitazione ex Malpiedi | Via Cavour | F. 8, mapp. 51, sub 1 |
| 2 | Edificio civile abitazione ex Meo (2 appartamenti) | Piazzale Corte 11 | F. 8, part. 345 |

ALL."C" - IMMOBILI INSERITI NEL PIANO TRIENNALE DI ALIENAZIONE

| N° | DESCRIZIONE | UBICAZIONE | NOTE |
|----|--|-------------------|-----------------------|
| 1 | Fabbricato civile abitazione ex Malpiedi | Via Cavour | F. 8, mapp. 51, sub 1 |
| 2 | Edificio civile abitazione ex Meo (2 appartamenti) | Piazzale Corte 11 | F. 8, part. 345 |

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Con atto consiliare n. 39 del 23/11/2022 sono stati definiti i seguenti indirizzi ed obiettivi relativi revisione periodica delle partecipazioni ex-art. 20 D.Lgs. 19/8/2016, n. 175 e s.m.i. - ricognizione partecipazioni possedute al 31/12/2021. Individuazione partecipazioni da alienare o valorizzare:

Partecipazioni Dirette

- Società ASSM S.p.A. con una quota del 0,003% - (mantenimento);
- Società UNIDRA S.c.a.r.l. con una quota del 1,505% - (cessione per aggregazione);
- Società COSMARI S.r.l. con una quota del 0,24% - (mantenimento);
- Società TASK S.r.l. con una quota del 0,02% - (mantenimento);

Partecipazioni Indirette detenute attraverso A.S.S.M. SpA

- Società ESTRA PROMETEO S.p.A. con una quota del 2,55% - (mantenimento);
- Società S.I.G. S.p.A. con una quota del 0,90% - (mantenimento);
- Società TSB S.r.l. con una quota del 100,00% - (mantenimento);
- Società COOPERFIDI ITALIA Soc. Coop con una quota del 0,07% - (mantenimento);
- Società CONFIDI Coop Marche con una quota del 0,37% - (mantenimento);
- Società UNIDRA S.c.a.r.l. con una quota del 0,10% - (cessione per aggregazione);

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

La programmazione è stata effettuata sulla base degli indirizzi generali di governo provenienti dagli organi amministrativi. Le scelte strategiche effettuate in fase di programmazione sono state valutate in relazione alla conformità ai piani regionali e statali sulla scorta della necessità di tenere in considerazione le linee di indirizzo della programmazione sovracomunale. In questo modo, pertanto, le valutazioni dell'amministrazione comunale si sono inserite in un contesto armonico di livelli di svolgimento della funzione pubblica nell'ottica di coerenza tra i vari organi di governo territoriale.

Il fine della politica di bilancio adottata dall'Amministrazione comunale è stato quello di assicurare uno sviluppo equilibrato dell'intera comunità in quanto, anche a causa dell'aumento di competenze trasferite dallo Stato alle Regioni e da questi ai Comuni, il ricorso da parte dei cittadini ai servizi acquista sempre più un aspetto prioritario nella funzione vitale del Comune che si trasforma in un vero e proprio centro propulsore dello sviluppo locale.

Si precisa che l'attività programmatoria e di bilancio del Comune viene indirizzata al risanamento dei danni causati dagli eventi sismici del 2016 che hanno gravemente colpito questo territorio con i relativi numerosi e complessi adempimenti da assolvere, con particolare riferimento alla messa in sicurezza, risanamento e ricostruzione di immobili pubblici e privati danneggiati ed all'assistenza alla popolazione colpita ed all'utilizzo dei rilevanti investimenti messi a disposizione dal PNNR e PNC-CIS SISMA.

CESSAPALOMBO, lì 12/04/2023

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale

Il Sindaco – Dott.ssa Giuseppina Feliciotti