

COMUNE DI BALSORANO

PROVINCIA DELL' AQUILA

D.U.P.

**Documento Unico di Programmazione
semplificato**

2022/2024

(per enti con popolazione inferiore a 5.000 ab.)

SOMMARIO

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione
Risultanze del territorio
Risultanze della situazione socio-economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta
Servizi gestiti in forma associata
Servizi affidati a organismi partecipati
Servizi affidati ad altri soggetti
Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente
Livello di indebitamento
Debiti fuori bilancio riconosciuti
Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

a) Entrate:

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

b) Spese:

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

c) Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

d) Principali obiettivi delle missioni attivate

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

f) Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

g) Altri eventuali strumenti di programmazione

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Le linee programmatiche di mandato sono state predisposte dal Sindaco, ai sensi dell'art.46, comma 3, del D. Lgs. 18/08/2000, n.267. Sono di seguito state approvate con deliberazione del Consiglio Comunale n.12 del 13/04/2018, che qui si intende integralmente richiamata.

D.U.P. SEMPLIFICATO

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

Popolazione legale al censimento (2020)		n° 3.376
Popolazione residente al 31 dicembre 2020 (<i>penultimo anno precedente</i>)		n° 3.376
di cui: maschi		n° 1.677
femmine		n° 1.699
Nati nell'anno	n° 25	
Deceduti nell'anno	n° 72	
saldo naturale		n° 47
Immigrati nell'anno	n° 53	
Emigrati nell'anno	n° 67	
saldo migratorio		n° 14
Saldo complessivo naturale + migratorio): (+/-)		
Popolazione al 31.12.		
(<i>penultimo anno precedente</i>)		
di cui		
In età prescolare (0/6 anni)		n° 163
In età scuola obbligo (7/16 anni)		n° 339
In forza lavoro 1 ^a occupazione (17/29 anni)		n° 443
In età adulta (30/65 anni)		n° 1.699
Oltre 65 anni		n° 732
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		
abitanti		n° 4.000

Risultanze del Territorio

Territorio

SUPERFICIE Km ² . 58,01		
RISORSE IDRICHE		
* Laghi n°	* Fiumi e Torrenti n° 1	
STRADE		
* extraurbane km. 8	* urbane km. 5	* locali km. 80
* itinerari ciclopedonali km. 84	* Autostrade km.	

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato	SI	
Piano regolatore – PRGC - approvato	SI	
Piano edilizia economica popolare – PEEP -		NO
Piano Insediamenti Produttivi - PIP -		NO
Altri strumenti urbanistici (da specificare) ...		

Risultanze della situazione socio-economica dell'Ente

Asili nido con posti n. ...	n.....
Scuole dell'infanzia con posti n. ...	n.....
Scuole primarie con posti n. ...	n.....
Scuole secondarie con posti	n.....
Strutture residenziali per anziani	n.....
Farmacie Comunali	n.....
Depuratori acque reflue	n. 1
Rete acquedotto	Km 45
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq 0,047
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 1.000
Rete gas	Km. 40
Discariche rifiuti	n.....
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 2
Veicoli a disposizione	n. 1
Altre strutture (da specificare)	
Accordi di programma (da descrivere)	n.....
Convenzioni (da descrivere)	n.....

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Servizio
NESSUNO

Servizi gestiti in forma associata

Servizio
NESSUNO

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizio
Raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani
Servizio idrico integrato (SII)

Servizi affidati ad altri soggetti

Servizio
Gestione illuminazione pubblica
Servizio trasporto scolastico
Servizio mensa scolastica
Lampade votive

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Enti strumentali controllati:

Denominazione	% di partecipazione	Capitale sociale al 31/12/.....	Note
negativo			

Enti strumentali partecipati

Denominazione	% di partecipazione	Capitale sociale al 31/12/.....	Note
negativo			

Società controllate

Denominazione	% di partecipazione	Capitale sociale al 31/12/.....	Note
negativo			

Società partecipate

Denominazione	% di partecipazione	Capitale sociale al 31/12/2020	Note
CAM S.p.A.	3,28	26.419.100,00	
SEGEN HOLDING	18.54	199.000,00	

3 – Sostenibilità economico-finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12 dell'esercizio precedente € 397.408,97

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12 anno precedente € 397.408,97

Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 1 € 1.209.892,51

Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 2 € 373.091,49

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg. di utilizzo	Costo interessi passivi
anno precedente	n.	€.
anno precedente – 1	n.	€.
anno precedente – 2	n.	€.

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)%
anno precedente	120.514,94	2.401.467,42	5,02
anno precedente – 1	123.974,37	2.673.882,56	4,63
anno precedente – 2	132.651,76	2.493.086,94	5,32

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
anno precedente	
anno precedente – 1	29.039,47
anno precedente – 2	55.290,64

Eventuale**Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui**

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad € 559.176,25, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. 30 annualità, con un importo di recupero annuale pari ad €. 18.639,81.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	Numero	A tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D3	1	1	
Cat. D1			
Cat. C	7	2	
Cat. B3	1	1	
Cat. B1	1		
Cat. A			
TOTALE	10	4	

Numero dipendenti in servizio al 31/12

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
anno precedente	10	314.634,07	12,66
anno precedente – 1	10	352.641,76	15,11
anno precedente – 2	10	352.993,05	17,28
anno precedente – 3	11	424.286,08	21,43
anno precedente – 4	11	451.431,68	22,14

– Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI
ALLA PROGRAMMAZIONE
PER IL PERIODO DI BILANCIO**

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione¹, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

L'amministrazione per l'anno 2022 ha ritenuto e deciso di confermare gli scaglioni, le aliquote, le tariffe, le detrazioni e le agevolazioni già in vigore per l'anno 2021 riguardo i seguenti tributi:

- IMU;
- TARI;
- ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Si veda il programma delle opere pubbliche.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non intende accedere a prestiti salvo necessità in corso d'anno. Si prevede la diversa utilizzazione delle economie derivanti da vecchi mutui.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle entrate correlate, che saranno appositamente monitorate al fine di garantire la copertura dei servizi e delle relative spese.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, la stessa è stata modificata nel corso del 2021 con la deliberazione di Giunta Comunale n. 103 del 31.12.2021 e con la Deliberazione di Giunta Comunale n.XX del XXXXXX.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, si veda la deliberazione di Giunta Comunale n. 13 del 25.02.2021.

¹ Dare evidenza del fatto che il mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione finanziario.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti si veda la deliberazione della Giunta Comunale n. 78 del 21.10.2020 riguardante il *Piano triennale delle opere pubbliche* con annesso l'elenco annuale.

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:

- Realizzazione impianti sportivi per un importo di € 957.139,54;
- Recupero e riqualificazione edifici ERP per un importo di € 96.276,78;
- Lavori bonifica discarica Ricoppo per un importo di € 293.180,34;
- Lavori centro raccolta per un importo di € 285.714,28

in relazione ai quali l'Amministrazione intende portare a compimento i lavori nel più breve tempo possibile.

**C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO
E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA**

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio, l'Ente nel corso degli anni ha sempre rispettato gli equilibri di bilancio.

Equilibri di bilancio di competenza e di cassa

ENTRATE	COMPETENZ A 2022	CASSA 2022	SPESE	COMPETENZ A 2022	CASSA 2022
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio		1.296.043,49			
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	405.824,53		Disavanzo di amministrazione	18.639,81	
Fondo pluriennale vincolato	0,00				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.165.750,00	2.127.551,56	Titolo 1 - Spese correnti	2.482.208,57	4.363.198,40
			- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	778.291,00	986.625,83			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	651.887,00	1.487.307,07	Titolo 2 - Spese in conto capitale	175.000,00	5.083.060,97
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	165.000,00	2.793.841,97	- di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00
Totale entrate finali	2.760.928,00	7.395.326,43	Totale spese finali	2.657.208,57	9.446.259,37
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	1.357.556,22	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	85.079,62	133.941,98
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	905.960,00	1.155.385,87	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	905.960,00	1.119.206,18
Totale Titoli	4.066.888,00	10.308.268,52	Totale Titoli	4.048.248,19	11.099.407,53
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio		504.904,48			
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.472.712,53	11.604.312,01	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	4.066.888,00	11.099.407,53

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	€1.036.420,19
-----------------	-----------	--	----------------------

Finalità da conseguire:

Si persegue un più razionale funzionamento della macchina amministrativa, nonostante la scarsità del personale in servizio. Si prevede di avviare efficientemente i servizi di controllo interno, tutto il sistema della trasparenza e della prevenzione della corruzione.

Motivazione delle scelte

Si tratta, in larga parte, di adempimenti imposti dalle norme.

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza	€220.200,00
-----------------	-----------	------------------------------------	--------------------

Finalità da conseguire

Assicurare un costante vigilanza sul territorio. L'Amministrazione ha attivato nel corso del 2019 il servizio autovelox al fine di garantire maggiormente la sicurezza dei tratti di strada maggiormente esposti alla violazione del Codice della strada (si veda deliberazione di Giunta Comunale n. 97 del 10.12.2019).

Motivazione delle scelte

Per prevenire manomissioni del territorio ed altre attività illecite.

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio	€789.890,42
-----------------	-----------	---	--------------------

Finalità da conseguire

Assicurare l'efficienza dei servizi parascolastici.

Motivazione delle scelte

Rispettare precisi obblighi di legge ed assicurare agli alunni della scuola dell'obbligo servizi che consentano di raggiungere un più elevato standard di qualità in una materia (quella della formazione di base) assolutamente strategica.

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	€21.500,00
-----------------	-----------	--	-------------------

Finalità da conseguire

Assicurare la tutela del patrimonio locale di reperti e tradizioni.

Motivazione delle scelte

Rispettare precisi obblighi di legge ed assicurare la tutela del patrimonio locale di reperti e di tradizioni.

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	€4.357,05
-----------------	-----------	--	------------------

Finalità da conseguire

Assicurare la tenuta e la crescita del tessuto sociale, con particolare attenzione alle fasce giovanili, più fragili e più esposte al rischio di anomia sociale.

Motivazione delle scelte

Sono intrinseche alle finalità da conseguire.

MISSIONE	07	Turismo	€1.915,04
-----------------	-----------	----------------	------------------

Finalità da conseguire

In coordinamento con le missioni precedenti, si prevede di sostenere l'attività turistica al fine di promuovere l'economia locale.

Motivazione delle scelte

Sono intrinseche alle finalità da conseguire.

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€ 362.954,40
-----------------	-----------	---	---------------------

Finalità da conseguire

Le risorse della missione sono volte ad assicurare un ordinato assetto del territorio ed una gestione attiva del vasto patrimonio di edilizia abitativa comunale.

Motivazione delle scelte

Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€1.456.785,14
-----------------	-----------	---	----------------------

Finalità da conseguire

Le risorse della missione sono rivolte essenzialmente al servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani, gestito ormai nella forma della raccolta differenziata c.d. porta a porta. Tale sistema ha già consentito di conseguire a questo Comune il titolo di comune riciclone.

Motivazione delle scelte

Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€ 1.863.969,00
-----------------	-----------	--	-----------------------

Finalità da conseguire

Le risorse della missione sono volte ad assicurare copertura finanziaria ai servizi sociali previsti nel PDZ, diretta attuazione del Piano sociale regionale.

Motivazione delle scelte

Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività	€1.900,00
-----------------	-----------	---	------------------

Finalità da conseguire

Le modeste risorse della missione sono volte ad assicurare copertura finanziaria ad attività che, restando collegate alle missioni precedentemente elencate, favoriscano lo sviluppo del territorio.

Motivazione delle scelte

Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	€210.000,00
-----------------	-----------	---	--------------------

Finalità da conseguire

Le risorse della missione sono destinate ad un vasto programma di razionalizzazione della politica energetica del Comune, attraverso la revisione ed ottimizzazione degli impianti (principalmente relativi alla pubblica illuminazione) esistenti.

Motivazione delle scelte

Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti	€370.251,43
-----------------	-----------	-------------------------------	--------------------

Finalità da conseguire

Le risorse della missione sono destinate all'accantonamento per fondo rischi.

Motivazione delle scelte

Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	50	Debito pubblico	€171.468,57
-----------------	-----------	------------------------	--------------------

Finalità da conseguire

Le risorse della missione sono destinate per il pagamento della quota capitale.

Motivazione delle scelte

Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie	€400.000,00
-----------------	-----------	----------------------------------	--------------------

Finalità da conseguire

Le risorse della missione sono destinate per l'anticipazione di tesoreria se necessaria.

Motivazione delle scelte

Sono intrinseche alle finalità da conseguire

MISSIONE	90	Servizi per conto terzi	€ 905.960,00
-----------------	-----------	--------------------------------	---------------------

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

In merito alla gestione del patrimonio e alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio si rinvia alle seguenti deliberazioni qui integralmente richiamate:

- Deliberazione della Giunta Comunale n.14 del 25.02.2021 relativa al "Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari per il periodo 2021/2023";
- Deliberazione della Giunta Comunale n. 21 del 25.02.2021 relativa a "Verifica qualità e quantità aree da destinare a insediamenti residenziali o attività produttive";
- Deliberazione del Consiglio Comunale n.6 del 02.05.2020 relativa alla "Approvazione del piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari 2020/2022";

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA

Per il piano in questione si rinvia alla Deliberazione di Giunta Comunale _____.