



COMUNE DI LOIRI PORTO SAN PAOLO
Provincia di Sassari – Zona Omogenea di Olbia Tempio

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2022-2024

NOTA DI AGGIORNAMENTO
(Predisposta dal Responsabile del Servizio Finanziario)

Adottata con deliberazione della Giunta comunale n. 109 del 10/12/2021

Approvata con deliberazione del Consiglio comunale n. ___ del ___/12/2021

PREMESSA

Il Consiglio comunale, con deliberazione n. 34 del 30/07/2021, ha approvato il Documento unico di programmazione 2022-2024, riservandosi di aggiornarlo, mediante apposita nota, venuti meno i principali elementi di incertezza che lo contraddistinguono, correlati alla definizione della programmazione 2022-2024.

Di seguito si presentano gli aggiornamenti al DUP 2022-2024 che si rendono necessari al fine di rendere coerente la programmazione dello stesso triennio.

Le parti interessate dagli adeguamenti riguardano principalmente:

- Il contesto organizzativo
- Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche
- Le tariffe dei tributi e dei servizi pubblici locali
- I dati finanziari dei singoli programmi;
- I dati relativi all'indebitamento;
- Gli equilibri di bilancio;
- I dati finanziari per singola missione;
- La programmazione del fabbisogno di personale;

2.2 Il contesto organizzativo

Si aggiorna la presente sezione, adeguandola all'attuale organico previsto dalla vigente Programmazione del fabbisogno di personale.

Le figure apicali, coordinate dalla Dott.ssa Natalina Baule, Segretario comunale dell'Ente, incaricate di dirigere i servizi comunali sono le seguenti:

SETTORE	RESPONSABILE
Area Amministrativa	Dott. Giuseppe Serra
Area Economico-Finanziaria	Dott. Gianluca Cocco
Area Urbanistica	Dott. Francesco Biancu
Area Lavori Pubblici e Servizi al Territorio	Ing. Simona Lepori
Area Socio-Culturale	Dott.ssa Antonella Malu
Area Vigilanza	Dott. Giuseppe Serra

La struttura organizzativa, allo stato attuale, risulta composta da 38 dipendenti (di cui 4 a tempo determinato) ed è articolata nel seguente modo:

Categoria	Personale di ruolo	Personale non di ruolo	Totale personale
A	2	0	2
B	6	2	8
C	19	1	20
D	7	1 (33,33%)	8

I suddetti dipendenti sono distribuiti settorialmente nel seguente modo:

AREA AMMINISTRATIVA

Categoria	Personale di ruolo	Personale non di ruolo	Totale personale
A	1	0	1
B	2	2	4
C	4 (di cui 1 al 16,67%)	0	4 (di cui 1 al 16,67%)
D	1 (40%)	0	1 (40%)

AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

Categoria	Personale di ruolo	Personale non di ruolo	Totale personale
A	0	0	0
B	0	0	0
C	5	0	5
D	1	0	1

AREA URBANISTICA

Categoria	Personale di ruolo	Personale non di ruolo	Totale personale
A	0	0	0
B	1	0	1
C	2 (di cui 1 al 50%)	0	2 (di cui 1 50%)
D	1	0	1

AREA SOCIO-CULTURALE

Categoria	Personale di ruolo	Personale non di ruolo	Totale personale
A	0	0	0
B	1	0	1
C	1	0	1
D	2	0	2

AREA LAVORI PUBBLICI E SERVIZI AL TERRITORIO

Categoria	Personale di ruolo	Personale non di ruolo	Totale personale
A	1	0	1
B	2	0	2
C	5 (di cui 1 al 50%)	0	5
D	2	1 (33,33%)	3

AREA VIGILANZA

Categoria	Personale di ruolo	Personale non di ruolo	Totale personale
A	0	0	0
B	0	0	0
C	3	0	3
D	1 (60%)	0	1 (60%)

Oltre che dei suddetti dipendenti l'Ente si avvale della collaborazione degli Agenti di Polizia locale assunti durante la stagione turistica e degli operai stagionali dei cantieri attivati per la manutenzione del territorio comunale.

2.4 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

Si sostituisce il presente paragrafo con il seguente:

La programmazione 2022-2024 delle opere pubbliche non è stata ancora definita. Tuttavia, i principali investimenti attualmente previsti nel bilancio 2022-2024 sono i seguenti:

Descrizione	2022	2023	2024	Fonte
PROGETTOISCOL@ -ASSEI – realizzazione nuova scuola a loiri	875.000,00	175.000,00	0,00	Ras+Mutuo
Lavori di completamento dell'ecocentro di Loiri	78.782,24	0,00	0,00	Ras
Messa in Sicurezza della Strada denominata Via del Mare in Loc. Aldia	343.137,25	132.671,19	0,00	Ras+Mutuo
RIQUALIFICAZIONE DELL'IMPIANTO SPORTIVO DI LOIRI	875.726,71	0,00	0,00	Stato + Mutuo
REALIZZAZIONE DI PROGETTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	50.000,00	0,00	0,00	Stato
REALIZZAZIONE PARCHEGGI IN LOCALITA' ENAS	50.000,00	0,00	0,00	Mutuo
Totale investimenti da realizzare	2.272.646,20	307.671,19	0,00	

2.5 I tributi e le tariffe dei servizi pubblici

Nelle more dell'approvazione del PEF 2022 e delle relative tariffe TARI, si aggiorna la presente sezione riportando le tariffe attualmente vigenti:

TARIFFE TARI

Tariffe TARI applicate alle utenze domestiche			
Cod uso	Nucleo familiare	Tariffa fissa a mq	Tariffa variabile quota annua
1.1	1 componente	0,221100	61,744167
1.2	2 componenti	0,259424	144,069723
1.3	3 componenti	0,294800	185,232501
1.4	4 componenti	0,318384	226,395279
1.5	5 componenti	0,327228	298,430140
1.6	6 o piu` componenti	0,324280	349,883613

Tariffe TARI applicate alle utenze non domestiche			
Cod uso	Categorie produttive	Tariffa fissa a mq	Tariffa variabile a mq
2.1	Musei,biblioteche,scuole,associazioni,luoghi di culto	0,00000	0,00000
2.2	Campeggi	0,144114	0,972455
2.3	Stabilimenti balneari	0,146062	0,955973
2.4	Esposizioni,autosaloni	0,101269	0,749944
2.5	Alberghi con ristorazione	0,301862	2,142698
2.6	Alberghi senza ristorazione	0,192802	1,318583
2.7	Case di cura e riposo	0,00000	0,00000
2.8	Uffici, agenzie e studi professionali	0,204487	1,526260
2.9	Banche, istituti di credito	0,153852	0,908174
2.10	Negozi abbigliamento,calzature,libreria,cartoleria	0,194740	1,483406
2.11	Edicola,farmacia,tabaccaio,plurilicenze	0,198644	1,480110
2.12	Artigiani tipo botteghe (falegn-idra-fabb-elet-parrucchi)	0,194749	1,318583
2.13	Carrozzeria,autofficina,elettrauto	0,194749	1,318583
2.14	Attivita` industriali con capannoni di produzione	0,167484	1,241116
2.15	Attivita` artigianali di produzione beni specifici	0,185012	1,374623
2.16	Ristoranti,trattorie,osterie,pizzerie	0,778999	6,757741
2.17	Bar,caffè ,pasticceria	0,584249	5,603980

2.18	Supermercato,pane e pasta,macelleria,salumi e form	0,389499	3,131636
2.19	Plurilicenze alimentari e/o miste	0,416764	3,098671
2.20	Ortofrutta e pescheria	0,778999	2,966813
2.21	Discoteche,night club	0,340812	2,543218
2.22	Agriturismi e strutture ricettive simili con ristorazione	0,155799	1,153760
2.23	B&b, agriturismi e simili senza ristorazione	0,103217	0,906520
2.24	Distributori di carburante	0,144114	0,972455
2.25	Studi medici, dentistici, veterinari, attività immobiliari etc	0,204487	1,526260
2.26	Cartolerie, librerie, negozi per bambini	0,194749	1,483406
2.27	Altri prodotti e beni specifici alimentari	0,185012	1,374623
2.28	Fiori e piante	0,778999	2,966813

Le suddette tariffe sono al lordo delle agevolazioni applicate nel 2021 alle utenze non domestiche colpite dagli effetti della pandemia.

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Dal 2021, le tariffe relative alla TOSAP, all'Imposta sulla pubblicità e ai diritti sulle pubbliche affissioni confluiscono nel nuovo canone patrimoniale. Nel 2022 vengono confermate le seguenti tariffe:

TARIFFE CANONE PATRIMONIALE

1 - ESPOSIZIONI E DIFFUSIONI PUBBLICITARIE

Tariffe standard	Importo	Coefficiente moltiplicatore
Tariffa standard annua	€ 30,00	
Tariffa standard giornaliera	€ 0,60	
Zona unica	-----	1,0

Tipologia di esposizione o diffusione	Coefficiente moltiplicatore	Tariffe Zona unica
1. Pubblicità ordinaria per ogni metro quadro, per ogni anno solare , applicabile ad ogni tipologia non specificamente tariffata	0,38	€ 11,40
2. Pubblicità ordinaria mediante proiezione luminosa, per ogni metroquadro, per ogni anno solare , applicabile ad ogni tipologia non specificamente	0,76	€ 22,80

tariffata		
3. Pubblicità ordinaria per ogni metro quadro, per ogni giorno , applicabile ad ogni tipologia non specificamente tariffata	1,00	€ 0,60
4. Pubblicità ordinaria mediante proiezione luminosa, per ogni metro quadro, per ogni giorno , applicabile ad ogni tipologia non specificamente tariffata	2,00	€ 1,20
5. Locandine, manifesti, cartelli e similari, cadauno per ogni metro quadrato e per ogni mese solare o frazione (temporanea)	0,46	€ 1,15
6. Distribuzione depliant, volantini, manifestini e similari, a giorno e a persona (temporanea)	3,45	€ 2,07
7. Scritte, striscioni, disegni fumogeni, lancio di oggetti o manifestini, ivi compresa quella eseguita su specchi d'acqua e fasce marittime limitrofi al territorio comunale, per ogni giorno o frazione e per ogni metro quadro	2	€ 1,20
8. Pubblicità sonora, per ogni giorno	10,33	€ 6,20
9. Pubblicità mediante autoveicoli di portata > a 3.000 Kg, per anno solare	2,48	€ 74,40
10. Pubblicità mediante autoveicoli di portata < a 3.000 Kg, per anno solare	1,65	€ 49,50
11. Pubblicità mediante motoveicoli	0,83	€ 24,90
12. Per i veicoli circolanti con rimorchio, la tariffa di cui ai punti 9, 10 e 11 è raddoppiata	Non si applica	9. € 148,80 10. € 99,00 11. € 49,80

2 – DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Tariffe standard	Importo	Coefficiente moltiplicatore	Tariffa Zona unica
Tariffa standard annua a foglio fino cm 70 x 100	€ 30,00	0,77	€ 23,10
Tariffa standard giornaliera a foglio fino cm 70 x 100	€ 0,60	0,25	€ 0,15

3 – OCCUPAZIONE SUOLO E SPAZI COMUNALI

Tariffe standard	Importo	Coefficiente moltiplicatore
Tariffa standard annua	€ 30,00	
Tariffa standard giornaliera	€ 0,60	
Categoria 1	-----	1,0
Categoria 2	-----	0,80
Categoria 3	-----	0,70

Tipologia di occupazione permanente	Coefficiente moltiplicatore	Tariffa annuale Cat. 1	Tariffa annuale Cat. 2	Tariffa annuale Cat. 3
1. Occupazione ordinaria per ogni metro quadro, per ogni anno solare , applicabile ad ogni tipologia non specificamente tariffata	0,88	€ 26,40	€ 21,12	€ 18,48
2. Occupazioni con cavi e condutture, da chiunque effettuata per la fornitura di servizi di pubblica utilità, quali la distribuzione ed erogazione di energia elettrica, gas, acqua, calore, servizi di telecomunicazione e radiotelevisivi e di altri servizi a rete, per ogni utenza, per ogni anno solare	Non si applica	€ 1,50 Min € 800	€ 1,20 Min € 800	€ 1,05 Min € 800
3. Occupazioni di qualsiasi natura di spazi sottostanti e soprastanti il suolo (- 35% tariffaordinaria, ai sensi dell'art. 52 del regolamento comunale in materia), per ogni metro quadro, per ogni anno solare	0,57	€ 17,10	€ 13,68	€ 11,97

4. Occupazioni con passi carrabili, per ogni metro quadro e per ogni anno solare	0,44	€ 13,20	€ 10,56	€ 9,24
5. Occupazioni con passi carrabili di accesso ad impianti per la distribuzione dei carburanti, per ogni metro quadro e per ogni anno solare	0,26	€ 7,80	€ 6,24	€ 5,46
6. Passi carrabili costruiti direttamente dal Comune, per ogni metro quadro e per ogni anno solare	0,09	€ 2,70	€ 2,16	€ 1,89
7. Occupazioni di suolo o soprasuolo con apparecchi automatici per la distribuzione dei tabacchi, per ogni metro quadro e per ogni anno solare	0,52	€ 15,60	€ 12,48	€ 10,92
8. Occupazioni del sottosuolo, per ogni metro quadro e per ogni anno solare	0,22	€ 6,60	€ 5,28	€ 4,62
9. Occupazioni del suolo e del sottosuolo effettuate con le sole colonnine montanti di distribuzione dei carburanti, dell'acqua e dell'aria compressa, con uno o più serbatoi sotterranei fino a 3.000 litri, nonché con un chiosco che insista su di una superficie non superiore ai 4 metri quadrati, per ogni metro quadro e per ogni anno solare	0,22	€ 6,60	€ 5,28	€ 4,62
10. Occupazioni di cui al punto 9 con serbatoi con capacità superiori a 3.000 litri, in aggiunta alla tariffa base, per ogni quota o frazione di 1.000 litri eccedente e per ogni anno solare	0,055	€ 1,65	€ 1,32	€ 1,16
11. Occupazioni di cui ai punti 9 e 10, con uno o più chioschi che insistano su di una superficie complessiva superiore ai 4 metri quadrati, in aggiunta alla tariffa base, per ogni distributore, per ogni metro quadro o frazione eccedente i 4 metri quadri e per ogni anno solare	0,22	€ 6,60	€ 5,28	€ 4,62
12. Occupazioni con impianti di telefonia mobile e tecnologie di telecomunicazione, per ogni metro quadro e per ogni anno solare	8,8	€ 264,00	€ 211,2	€ 184,8
13. Occupazioni di cui al punto 12 in Co-siting (coabitazione di 2 o più impianti sul medesimo palo con aree apparati a terra distinte) o Sharing (condivisione di 2 o più impianti sullo stesso palo con medesima area apparati	13,2	€ 396,00	€ 316,8	€ 277,2

a terra), per ogni apparato installato oltre al primo in modalità co-siting e/o sharing, per ogni metro quadro e per ogni anno solare				
14. Occupazioni con impianti di telefonia mobile e tecnologie di telecomunicazione rilasciate su edifici, per ogni metro quadro e per ogni anno solare	13,2	€ 396,00	€ 316,8	€ 277,2
15. Occupazioni con impianti di telefonia mobile e tecnologie di telecomunicazione in Co-siting o Sharing rilasciate su edifici, in aggiunta alla tariffa base del punto 13, per ogni metro quadro e per ogni anno solare	16,5	€ 495,00	€ 396,0	€ 346,5
16. Occupazioni realizzate da pubblici esercizi* e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto, per ogni metro quadro e per ogni anno solare	0,44	€ 13,20	€ 10,56	€ 9,24

* Per pubblici esercizi si intendono solo quelli disciplinati dalla Legge 287/1991 e ss.mm.ii.

Tipologia di occupazione temporanea*	Coefficiente moltiplicatore	Tariffa giornaliera Cat. 1	Tariffa giornaliera Cat. 2	Tariffa giornaliera Cat. 3
1. Occupazione ordinaria per ogni metro quadro e per ogni giorno , applicabile ad ogni tipologia non specificamente tariffata	2,20	€ 1,32	€ 1,06	€ 0,92
2. Occupazioni di qualsiasi natura di spazi sottostanti e soprastanti il suolo (- 35% tariffa ordinaria, ai sensi dell'art. 52 del regolamento comunale), per ogni metro quadro e per ogni giorno	1,43	€ 0,86	€ 0,69	€ 0,60
3. Occupazioni effettuate in occasione di manifestazioni politiche, culturali o sportive non patrocinate dal Comune di Loiri Porto San Paolo, per ogni metro quadro e per ogni giorno	0,43	€ 0,26	€ 0,21	€ 0,18

4. Occupazioni realizzate da venditori ambulanti, da pubblici esercizi** e da produttori agricoli che vendono direttamente il loro prodotto, per ogni metro quadro e per ogni giorno	1,10	€ 0,66	€ 0,53	€ 0,46
5. Occupazioni temporanee del sottosuolo e del soprassuolo stradale con condutture, cavi, impianti in genere ed altri manufatti destinati all'esercizio e alla manutenzione delle reti di erogazione di pubblici servizi, compresi quelli posti sul suolo e collegati alle reti stesse, per ogni utenza, per ogni Km lineare o frazione di esso, per ogni giorno	0,83	€ 0,50	€ 0,40	€ 0,35
6. Occupazioni poste in essere con installazioni di attrazioni, giochi e divertimenti dello spettacolo viaggiante e dei circhi equestri, per ogni metro quadro e per ogni giorno (fatto salvo quanto previsto dall'art. 48, comma 3 del regolamento comunale in materia)	0,43	€ 0,26	€ 0,21	€ 0,18
7. Occupazioni con autovetture adibite a trasporto pubblico in aree a ciò destinate dal Comune, per ogni metro quadro e per ogni giorno	2,87	€ 1,72	€ 1,38	€ 1,21
8. Occupazioni temporanee realizzate per l'esercizio dell'attività edilizia, per ogni metro quadro e per ogni giorno	1,10	€ 0,66	€ 0,53	€ 0,46
9. Occupazione nella fascia oraria 20.00 – 7.00, per ogni metro quadro e per ogni giorno , applicabile ad ogni	Non si applica	-20%	-20%	-20%

tipologia tariffata				
---------------------	--	--	--	--

* Per le occupazioni temporanee di carattere ricorrente o di durata uguale o superiore a 30 giorni la tariffa è ridotta del 50 per cento

** Per pubblici esercizi si intendono solo quelli disciplinati dalla Legge 287/1991 e ss.mm.ii.

3 – OCCUPAZIONE NEI MERCATI

Tariffe standard (comprehensive di TARI)	Importo	Coefficiente moltiplicatore
Tariffa standard annua	€ 30,00	
Tariffa standard giornaliera	€ 0,60	
Categoria 1	-----	1,0
Categoria 2	-----	0,80
Categoria 3	-----	0,70

Tipologia di occupazione permanente	Coefficiente moltiplicatore	Tariffa annuale Cat. 1	Tariffa annuale Cat. 2	Tariffa annuale Cat. 3
1. Occupazione ordinaria per ogni metro quadro, per ogni anno solare, applicabile ad ogni tipologia non specificamente tariffata	0,44	€ 13,20	€ 10,56	€ 9,24
Tipologia di occupazione temporanea*	Coefficiente moltiplicatore	Tariffa giornaliera Cat. 1	Tariffa giornaliera Cat. 2	Tariffa giornaliera Cat. 3
1. Occupazione ordinaria per ogni metro quadro e per ogni giorno, applicabile ad ogni tipologia non specificamente tariffata	0,88	€ 0,53	€ 0,42	€ 0,37
2. Occupazioni diurne di durata inferiore a 9 ore, per ogni metro quadro e per ogni giorno	0,70	€ 0,42	€ 0,34	€ 0,29

3. Occupazioni serali di durata inferiore a 9 ore (che si protraggono almeno fino alle 23.00), per ogni metro quadro e per ogni giorno	0,57	€ 0,34	€ 0,27	€ 0,24
4. Occupazioni che si svolgono con cadenza settimanale durante il periodo autunnale e invernale, per ogni metro quadro e per ogni giorno	0,35	€ 0,21	€ 0,17	€ 0,15
5. Occupazioni nei mercati tematici periodici istituiti con deliberazione della Giunta comunale o comunque patrocinati dall'Ente, per ogni metro quadro e per ogni giorno	0,13	€ 0,08	€ 0,06	€ 0,05

* Per le occupazioni temporanee di carattere ricorrente o di durata uguale o superiore a 30 giorni la tariffa è ridotta del 50 per cento

2.6 La spesa corrente sostenuta per la gestione delle funzioni fondamentali

In questa sede si aggiornano i dati della spesa corrente dei singoli macroaggregati, sulla base della programmazione 2022-2024.

Spesa corrente per macroaggregati	2022	2023	2024
Redditi da lavoro dipendente	1.418.244,00	1.415.994,00	1.415.994,00
Imposte e Tasse	116.402,72	116.461,44	116.461,44
Acquisto di beni e servizi	3.792.662,47	3.780.231,55	3.780.231,55
Trasferimenti correnti	598.084,01	558.847,01	558.847,01
Interessi passivi	131.646,12	130.174,66	125.546,10
Rimborsi e poste correttive delle entrate	27.850,00	27.850,00	27.850,00
Altre spese correnti	349.616,66	337.738,86	337.738,86
TOTALE	6.434.505,98	6.367.297,52	6.362.668,96

2.7 Analisi dei fabbisogni finanziari e strutturali per l'espletamento dei programmi

In questa sede si aggiornano i dati finanziari relativi ai singoli programmi di spesa, sulla base della programmazione 2022-2024.

Spesa corrente per missione e programma

MISSIONI E PROGRAMMI	2022	2023	2024
Progr.:01.01. Organi istituzionali	95.490,33	102.006,85	102.006,85
Progr.:01.02. Segreteria generale	291.400,00	284.100,00	284.100,00
Progr.:01.03. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	673.934,60	673.934,60	673.934,60
Progr.:01.04. Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	335.333,00	335.333,00	335.333,00
Progr.:01.05. Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	9.200,00	9.200,00	9.200,00
Progr.:01.06. Ufficio tecnico	354.900,00	347.300,00	347.300,00
Progr.:01.07. Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	90.700,00	78.700,00	78.700,00
Progr.:01.08. Statistica e sistemi informativi	41.258,72	41.600,00	41.600,00
Progr.:01.10. Risorse umane	98.330,00	98.330,00	98.330,00
Progr.:01.11. Altri servizi generali	153.175,18	153.175,18	153.175,18
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.143.721,83	2.126.679,63	2.126.679,63
Progr.:03.01. Polizia locale e amministrativa	244.930,00	243.350,00	243.350,00
Progr.:03.02. Sistema integrato di sicurezza urbana	3.381,84	3.381,84	3.381,84
Miss.:03. Ordine pubblico e sicurezza	248.311,84	246.731,84	246.731,84
Progr.:04.01. Altri ordini di istruzione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Progr.:04.02. Altri ordini di istruzione	61.000,00	61.000,00	61.000,00
Progr.:04.04. Istruzione universitaria	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Progr.:04.06. Servizi ausiliari all'istruzione	458.222,33	458.222,33	458.222,33
Progr.:04.07. Diritto allo studio	19.548,00	19.548,00	19.548,00
Miss.:04. Istruzione e diritto allo studio	573.770,33	573.770,33	573.770,33
Progr.:05.02. Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	80.418,89	76.418,89	76.418,89
Miss.:05. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	80.418,89	76.418,89	76.418,89
Progr.:06.01. Sport e tempo libero	29.000,00	29.000,00	29.000,00
Progr.:06.02. Giovani	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Miss.:06. Politiche giovanili, sport e tempo libero	33.000,00	33.000,00	33.000,00
Progr.:07.01. Sviluppo e la valorizzazione del turismo	68.786,52	68.786,52	68.786,52
Miss.:07. Turismo	68.786,52	68.786,52	68.786,52

Progr.:08.01. Urbanistica e assetto del territorio	137.600,00	137.600,00	137.600,00
Miss.:08. Assetto del territorio ed edilizia abitativa	137.600,00	137.600,00	137.600,00
Progr.:09.03. Rifiuti	1.306.317,00	1.305.317,00	1.305.317,00
Progr.:09.04. Servizio idrico integrato	35.693,28	35.693,28	35.693,28
Progr.:09.05. Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	90.200,00	90.200,00	90.200,00
Progr.:09.06. Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	5.000,00	2.000,00	2.000,00
Miss.:09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.437.210,28	1.433.210,28	1.433.210,28
Progr.:10.05. Viabilità e infrastrutture stradali	319.775,26	319.775,26	319.775,26
Miss.:10. Trasporti e diritto alla mobilità	319.775,26	319.775,26	319.775,26
Progr.:12.01. Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	107.000,00	107.000,00	107.000,00
Progr.:12.02. Interventi per la disabilità	463.901,07	463.901,07	463.901,07
Progr.:12.03. Interventi per gli anziani	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Progr.:12.04. Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	106.228,44	104.728,44	104.728,44
Progr.:12.05. Interventi per le famiglie	6.787,33	6.787,33	6.787,33
Progr.:12.07. Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	64.100,00	64.100,00	64.100,00
Progr.:12.08. Cooperazione e associazionismo	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Miss.:12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	904.016,84	902.516,84	902.516,84
Progr.:14.02. Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	37.737,00	0	0
Miss.:14. Sviluppo economico e competitività	37.737,00	0	0
Progr.:15.01. Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	19.509,74	19.509,74	19.509,74
Miss.:15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale	19.509,74	19.509,74	19.509,74
Progr.:18.01. Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Miss.:18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Progr.:20.01. Fondo di riserva	20.001,33	20.123,53	20.123,53
Progr.:20.02. Fondo crediti di dubbia esigibilità	254.000,00	254.000,00	254.000,00
Miss.:20. Fondi e accantonamenti	274.001,33	274.123,53	274.123,53

Progr.:50.01. Quota interessi ammortamento mutui	131.646,12	130.174,66	125.546,10
Miss.:50. Debito pubblico	131.646,12	130.174,66	125.546,10
Progr.:60.01. Interessi su anticipazioni di tesoreria	0,00	0,00	0,00
Miss.:60. Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI	6.434.505,98	6.367.297,52	6.362.668,96

Spesa in conto capitale per missione e programma

MISSIONI E PROGRAMMI	2022	2023	2024
Progr.:01.03. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Progr.:01.06. Ufficio tecnico	38.000,00	38.000,00	38.000,00
Progr.:01.08. Statistica e sistemi informativi	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	47.000,00	47.000,00	47.000,00
Progr.:04.02. Altri ordini di istruzione	883.000,00	183.000,00	8.000,00
Miss.:04. Istruzione e diritto allo studio	883.000,00	183.000,00	8.000,00
Progr.:05.02. Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Miss.:05. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Progr.:06.01. Sport e tempo libero	880.726,71	5.000,00	5.000,00
Miss.:06. Politiche giovanili, sport e tempo libero	880.726,71	5.000,00	5.000,00
Progr.:08.01. Urbanistica e assetto del territorio	51.082,50	51.082,50	18.000,00
Miss.:08. Assetto del territorio ed edilizia abitativa	51.082,50	51.082,50	18.000,00
Progr.:09.04. Servizio idrico integrato	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Progr.:09.08. Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Miss.:09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	58.000,00	58.000,00	58.000,00
Progr.:10.05. Viabilità e infrastrutture stradali	414.705,88	229.671,19	97.000,00
Miss.:10. Trasporti e diritto alla mobilità	414.705,88	229.671,19	97.000,00
Progr.:12.05. Interventi per le famiglie	8.000,00	11.000,00	11.000,00
Miss.:12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8.000,00	11.000,00	11.000,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	2.343.515,09	585.753,69	245.000,00

2.9 Analisi dell'indebitamento dell'Ente

In questa sede si aggiornano i dati dell'indebitamento, sulla base della programmazione 2022-2024, evidenziati sinteticamente nel seguente prospetto:

Anno	Quote capitale	Quote interessi	Totale
2022	152.604,60	131.646,12	284.250,72
2023	167.076,06	130.174,66	297.250,72
2024	171.704,62	125.546,10	297.250,72

2.10 Gli equilibri di bilancio

Gli equilibri di bilancio 2022-2024 sono rappresentati dai seguenti prospetti

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			1.300.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrataAA)	(+)		0,00	0,00	0,00
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>	(+)		6.560.110,58 0,00	6.507.373,58 0,00	6.507.373,58 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</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		6.434.505,98 0,00 254.000,00	6.367.297,52 0,00 254.000,00	6.362.668,96 0,00 254.000,00
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>	(-)		152.604,60 0,00 0,00	167.076,06 0,00 0,00	171.704,62 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-27.000,00	-27.000,00	-27.000,00
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>	(+)		94.500,00 0,00	94.500,00 0,00	94.500,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		5.000,00	2.000,00	2.000,00
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			62.500,00	65.500,00	65.500,00

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	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	2.370.515,09	612.753,69	272.000,00
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	(-)	94.500,00	94.500,00	94.500,00
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	(+)	5.000,00	2.000,00	2.000,00
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>	(-)	2.343.515,09 0,00	585.753,69 0,00	245.000,00 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		-62.500,00	-65.500,00	-65.500,00

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)		62.500,00	65.500,00	65.500,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione diliquità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		62.500,00	65.500,00	65.500,00

PARTE OPERATIVA
PERIODO 2022-2024

3. Gli obiettivi desumibili dalle singole Missioni e Programmi

In questa sede si aggiornano i dati finanziari di ciascuna missione, sulla base della programmazione 2022-2024. Ulteriori adeguamenti ai programmi, di carattere descrittivo, vengono inseriti direttamente nella versione integrale del DUP 2022-2024.

MISSIONE 01

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Anno	Totale
2022	2.190.721,83
2023	2.173.679,63
2024	2.173.679,63

MISSIONE 03

Ordine pubblico e sicurezza

Anno	Totale
2022	244.930,00
2023	243.350,00
2024	243.350,00

MISSIONE 04

Istruzione e diritto allo studio

Anno	Totale
2022	1.456.770,33
2023	756.770,33
2024	581.770,33

MISSIONE 05

Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Anno	Totale
2022	81.418,89
2023	77.418,89
2024	77.418,89

MISSIONE 06
Politiche giovanili, sport e tempo libero

Anno	Totale
2022	913.726,71
2023	38.000,00
2024	38.000,00

MISSIONE 07
Turismo

Anno	Totale
2022	68.786,52
2023	68.786,52
2024	68.786,52

MISSIONE 08
Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Anno	Totale
2022	188.682,50
2023	188.682,50
2024	155.600,00

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

Anno	Totale
2022	1.495.210,28
2023	1.491.210,28
2024	1.491.210,28

MISSIONE 10
Trasporti e diritto alla mobilità

Anno	Totale
2022	734.481,14
2023	549.446,45
2024	416.775,26

MISSIONE 12
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Anno	Totale
2022	912.016,84
2023	913.516,84
2024	913.516,84

MISSIONE 14
Reti e altri servizi di pubblica utilità

Anno	Totale
2022	37.737,00
2023	0,00
2024	0,00

MISSIONE 15
Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Anno	Totale
2022	19.509,74
2023	19.509,74
2024	19.509,74

MISSIONE 18

Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Anno	Totale
2022	25.000,00
2023	25.000,00
2024	25.000,00

MISSIONE 20

Fondi e accantonamenti

Anno	Totale
2022	274.001,33
2023	274.123,53
2024	274.123,53

MISSIONE 50

Debito pubblico

Anno	Totale
2022	284.250,72
2023	297.250,72
2024	297.250,72

MISSIONE 60

Anticipazioni finanziarie

Anno	Totale
2021	2.473.804,12
2022	2.473.804,12
2023	2.473.804,12

6. La programmazione del fabbisogno di personale

In questo ambito si aggiorna il DUP riportando la programmazione del fabbisogno di personale 2022-2024, che prevede, allo stato attuale, il reclutamento delle seguenti figure:

ANNO 2022

Categoria	PROFILO PROFESSIONALE	Numero assunzioni			Modalità di reclutamento
		Totale	Di cui		
			A tempo pieno	A tempo determinato	
C1	Istruttore Tecnico	1	1	0	Assunzione mediante scorrimento di graduatorie di proprie graduatorie o, in mancanza, mediante concorso pubblico per titoli ed esami
C1	Istruttore di Vigilanza	1	1	0	Assunzione mediante scorrimento di graduatorie di proprie graduatorie o, in mancanza, mediante concorso pubblico per titoli ed esami
B3	Collaboratore Amministrativo	1	1	0	Assunzione mediante scorrimento di graduatorie di proprie graduatorie o, in mancanza, mediante concorso pubblico per titoli ed esami
D1	Istruttore Direttivo Tecnico	1	0 (12 ore)	1	Assunzione mediante scavalco d'eccedenza di dipendente a tempo indeterminato proveniente da altro Comune
C1	Istruttore di Vigilanza	4	4	4 (per totali 20 mesi)	Assunzioni da effettuare sulla base delle prescrizioni regolamentari interne (graduatorie interne e/o graduatorie di altri enti)

C1	Istruttore Amministrativo	1	1	1	Assunzione mediante selezione ai sensi dell'art. 90 del D.Lgs. 267/2000
B1	Operai	5	5	5 (per totali 16 mesi)	Assunzioni mediante avviamenti a selezione presso il competente Centro per l'impiego o mediante ricorso al lavoro somministrato

ANNO 2023

Categoria	PROFILO PROFESSIONALE	Numero assunzioni			Modalità di reclutamento
		Totale	Di cui		
			A tempo pieno	A tempo determinato	
B1	Operai	5	5	5 (per totali 16 mesi)	Assunzioni mediante avviamenti a selezione presso il competente Centro per l'impiego o mediante ricorso al lavoro somministrato
C1	Istruttore di vigilanza	4	4	4 (per totali 20 mesi)	Assunzioni da effettuare sulla base delle prescrizioni regolamentari interne (graduatorie interne e/o graduatorie di altri enti)

ANNO 2024

Categoria	PROFILO PROFESSIONALE	Numero assunzioni			Modalità di reclutamento
		Totale	Di cui		
			A tempo pieno	A tempo determinato	
B1	Operai	5	5	5 (per totali 16 mesi)	Assunzioni mediante avviamenti a selezione presso il competente Centro per l'impiego o mediante ricorso al lavoro somministrato
C1	Istruttore di vigilanza	4	4	4 (per totali 20 mesi)	Assunzioni da effettuare sulla base delle prescrizioni regolamentari interne (graduatorie interne e/o graduatorie di altri enti)

9. La programmazione delle opere pubbliche

La programmazione delle opere pubbliche è in corso di definizione. I principali investimenti previsti nel bilancio 2022-2024 sono i seguenti:

Descrizione	2022	2023	2024	Fonte
PROGETTOISCOL@ -ASSEI – realizzazione nuova scuola a loiri	875.000,00	175.000,00	0,00	Ras+Mutuo
Lavori di completamento dell'ecocentro di Loiri	78.782,24	0,00	0,00	Ras
Messa in Sicurezza della Strada denominata Via del Mare in Loc. Aldia	343.137,25	132.671,19	0,00	Ras+Mutuo
RIQUALIFICAZIONE DELL'IMPIANTO SPORTIVO DI LOIRI	875.726,71	0,00	0,00	Stato + Mutuo
REALIZZAZIONE DI PROGETTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGIA	50.000,00	0,00	0,00	Stato
REALIZZAZIONE PARCHEGGI IN LOCALITA' ENAS	50.000,00	0,00	0,00	Mutuo
Totale investimenti da realizzare	2.272.646,20	307.671,19	0,00	

10. La programmazione degli acquisti di beni e servizi di importo superiore ad € 40.000,00

La programmazione 2022-2023 è in corso di definizione.