



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

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) 2023-2025

NOTA DI AGGIORNAMENTO
(Predisposta dal Responsabile del Servizio Finanziario)

Adottata con deliberazione della Giunta comunale n. 117 del 19/12/2022

Approvata con deliberazione del Consiglio comunale n. ___ del ___/12/2022

PREMESSA

Il Consiglio comunale, con deliberazione n. 39 del 01/08/2022, ha approvato il Documento unico di programmazione 2023-2025, riservandosi di aggiornarlo, mediante apposita nota, venuti meno i principali elementi di incertezza che lo contraddistinguono, correlati alla definizione della programmazione 2023-2025.

Di seguito si presentano gli aggiornamenti al DUP 2023-2025 che si rendono necessari al fine di rendere coerente la programmazione dello stesso triennio.

Le parti interessate dagli adeguamenti riguardano principalmente:

- 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;

2.4 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

Si sostituisce il presente paragrafo con il seguente:

La programmazione 2023-2025 delle opere pubbliche non è stata ancora definita. Tuttavia, i principali investimenti attualmente previsti nel bilancio 2023-2025, inclusi i progetti finanziati dal PNRR, sono i seguenti:

Descrizione	2023	2024	2025	Fonte
FINANZIAMENTO PNRR PER LA REALIZZAZIONE DI UN ASILO NIDO A PORTO SAN PAOLO	1.900.800,00	0,00	0,00	PNRR
MESSA IN SICUREZZA STRADA ALDIA BIANCA	132.671,19	264.705,88	0,00	Ras + Mutuo
PROGETTO ISCOLA	175.000,00		0,00	Mutuo
RIQUALIFICAZIONE DELL'IMPIANTO SPORTIVO DI LOIRI	1.036.682,76	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	80.000,00	0,00	0,00	Mutuo
SISTEMAZIONE VASCONE REFLUI PORTO S. PAOLO	130.000,00	0,00	0,00	Mutuo
MESSA IN SICUREZZA E RISTRUTTURAZIONE EX SCUOLA DI AZZANI	120.000,00	0,00	0,00	Mutuo
ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI (ADEGUAMENTO SITO E ATTIVAZIONE SERVIZI DIGITALI)	79.922,00	0,00	0,00	PNRR
PAGO PA COMUNI	34.898,00	0,00	0,00	PNRR
PROGETTO SPID E CIE	14.000,00	0,00	0,00	PNRR
PROGETTO APP IO	10.935,00	0,00	0,00	PNRR
ABILITAZIONE AL CLOUD PER I COMUNI	59.780,00	5.124,00	5.124,00	PNRR
Totale investimenti da realizzare	3.824.688,95	269.829,88	5.124,00	

2.5 I tributi e le tariffe dei servizi pubblici

CANONE UNICO PATRIMONIALE

A seguito di apposite aggiornamento delle tariffe relative alle occupazione temporanee delle aree mercatali, da parte della Giunta comunale, si inseriscono nel DUP 2023-2025 le seguenti tariffe:

TARIFE 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 tariffata	0,76	€ 22,80
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 soprassuolo 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 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	13,2	€ 396,00	€ 316,8	€ 277,2
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	1,43	€ 0,86	€ 0,69	€ 0,60

regolamento comunale), per ogni metro quadro e per ogni giorno				
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	2,87	€ 1,72	€ 1,38	€ 1,21

ogni giorno				
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 tipologia tariffata	Non si applica	-20%	-20%	-20%

* 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	€ 0,75	
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. Occupazioni diurne di durata inferiore a 9 ore, per ogni metro quadro e per ogni giorno *	1,0	€ 0,75	€ 0,60	€ 0,53

2. Occupazioni serali di durata inferiore a 9 ore (che si protraggono almeno fino alle 23.00), per ogni metro quadro e per ogni giorno *	0,80	€ 0,60	€ 0,48	€ 0,42
3. Occupazioni nei mercati tematici periodici istituiti con deliberazione della Giuntacomunale o comunque patrocinati dall'Ente, per ogni metro quadro e per ogni giorno *	0,60	€ 0,45	€ 0,36	€ 0,32

** In caso di occupazione di durata inferiore a 9 ore, la tariffa giornaliera viene divisa per 24 e moltiplicata per le ore di occupazione. In caso di occupazione pari o superiore 9 ore si applica la tariffa massima.*

***Per le occupazioni temporanee di carattere ricorrente o di durata uguale o superiore a 30 giorni la tariffa è ridotta del 30 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 2023-2025.

Spesa corrente per macroaggregati	2023	2024	2025
Redditi da lavoro dipendente	1.530.276,17	1.527.470,46	1.521.095,48
Imposte e Tasse	127.997,00	124.295,00	123.742,00
Acquisto di beni e servizi	4.651.308,57	4.208.852,01	4.169.101,43
Trasferimenti correnti	588.289,80	501.883,24	501.883,24
Interessi passivi	138.306,07	133.364,07	133.364,07
Rimborsi e poste correttive delle entrate	25.700,00	25.700,00	25.700,00
Altre spese correnti	325.528,33	273.115,33	264.115,33
TOTALE	7.387.405,94	6.794.680,11	6.739.001,55

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 2023-2025.

Spesa corrente per missione e programma

MISSIONI E PROGRAMMI	2023	2024	2025
Progr.:01.01. Organi istituzionali	127.458,33	127.458,33	127.458,33
Progr.:01.02. Segreteria generale	293.000,00	293.000,00	293.000,00
Progr.:01.03. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	891.439,20	803.887,20	810.334,20
Progr.:01.04. Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	277.158,00	277.158,00	277.158,00
Progr.:01.05. Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	9.200,00	9.200,00	9.200,00
Progr.:01.06. Ufficio tecnico	357.450,00	372.050,00	372.050,00
Progr.:01.07. Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	82.750,00	82.750,00	82.750,00
Progr.:01.08. Statistica e sistemi informativi	31.200,00	31.200,00	31.200,00
Progr.:01.09. Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	230.197,38	0,00	0,00
Progr.:01.10. Risorse umane	102.448,17	95.642,46	89.267,48
Progr.:01.11. Altri servizi generali	141.375,18	134.375,18	134.375,18
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.543.676,26	2.226.721,17	2.226.793,19
Progr.:03.01. Polizia locale e amministrativa	291.600,00	280.400,00	280.400,00
Progr.:03.02. Sistema integrato di sicurezza urbana	3.381,84	3.381,84	3.381,84
Miss.:03. Ordine pubblico e sicurezza	294.981,84	283.781,84	283.781,84
Progr.:04.01. Istruzione prescolastica	8.000,00	0,00	0,00
Progr.:04.02. Altri ordini di istruzione	56.793,00	36.500,00	36.500,00
Progr.:04.04. Istruzione universitaria	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Progr.:04.06. Servizi ausiliari all'istruzione	504.636,97	504.636,97	504.636,97
Progr.:04.07. Diritto allo studio	27.000,00	6.000,00	6.000,00
Miss.:04. Istruzione e diritto allo studio	614.429,97	565.136,97	565.136,97
Progr.:05.02. Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	110.294,60	103.928,60	103.928,60
Miss.:05. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	110.294,60	103.928,60	103.928,60
Progr.:06.01. Sport e tempo libero	61.500,00	31.500,00	31.500,00
Progr.:06.02. Giovani	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Miss.:06. Politiche giovanili, sport e tempo libero	71.500,00	41.500,00	41.500,00
Progr.:07.01. Sviluppo e la valorizzazione del turismo	114.230,06	118.230,06	118.230,06
Miss.:07. Turismo	114.230,06	118.230,06	118.230,06

Progr.:08.01. Urbanistica e assetto del territorio	166.100,00	166.100,00	166.100,00
Miss.:08. Assetto del territorio ed edilizia abitativa	137.600,00	137.600,00	137.600,00
Progr.:09.03. Rifiuti	1.390.828,00	1.390.828,00	1.390.828,00
Progr.:09.04. Servizio idrico integrato	33.893,20	33.893,20	33.893,20
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	84.515,27	51.750,58	5.000,00
Progr.:09.08. Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Miss.:09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.604.436,47	1.571.671,78	1.524.921,20
Progr.:10.05. Viabilità e infrastrutture stradali	501.369,00	468.819,00	468.819,00
Miss.:10. Trasporti e diritto alla mobilità	501.369,00	468.819,00	468.819,00
Progr.:12.01. Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	121.225,00	93.225,00	93.225,00
Progr.:12.02. Interventi per la disabilità	471.029,47	463.901,07	463.901,07
Progr.:12.03. Interventi per gli anziani	126.385,27	126.385,27	126.385,27
Progr.:12.04. Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	97.613,56	78.000,00	78.000,00
Progr.:12.05. Interventi per le famiglie	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Progr.:12.07. Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	69.850,00	69.850,00	69.850,00
Progr.:12.08. Cooperazione e associazionismo	12.000,00	9.000,00	9.000,00
Miss.:12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	928.103,30	870.361,34	870.361,34
Progr.:14.02. Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	500,00	500	500
Miss.:14. Sviluppo economico e competitività	500,00	500,00	500,00
Progr.:15.01. Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	21.065,20	21.065,20	21.065,20
Miss.:15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale	21.065,20	21.065,20	21.065,20
Progr.:18.01. Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	27.500,00	25.000,00	25.000,00
Miss.:18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	27.500,00	25.000,00	25.000,00
Progr.:20.01. Fondo di riserva	25.913,00	20.500,00	20.500,00
Progr.:20.02. Fondo crediti di dubbia esigibilità	225.000,00	178.000,00	169.000,00
Miss.:20. Fondi e accantonamenti	250.913,00	198.500,00	189.500,00

Progr.:50.01. Quota interessi ammortamento mutui	138.306,07	133.364,07	133.364,07
Miss.:50. Debito pubblico	138.306,07	133.364,07	133.364,07
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	7.387.405,94	6.794.680,11	6.739.001,55

Spesa in conto capitale per missione e programma

MISSIONI E PROGRAMMI	2023	2024	2025
Progr.:01.03. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	6.500,00	5.000,00	5.000,00
Progr.:01.06. Ufficio tecnico	280.000,00	30.000,00	30.000,00
Progr.:01.08. Statistica e sistemi informativi	214.535,00	20.124,00	20.124,00
Miss.:01. Servizi istituzionali, generali e di gestione	501.035,00	55.124,00	55.124,00
Progr.:04.01. istruzione prescolastica	1.900.800,00	0,00	0,00
Progr.:04.02. Altri ordini di istruzione	183.000,00	8.000,00	8.000,00
Miss.:04. Istruzione e diritto allo studio	2.083.800,00	8.000,00	8.000,00
Progr.:05.02. Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Miss.:05. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Progr.:06.01. Sport e tempo libero	45.000,00	5.000,00	5.000,00
Miss.:06. Politiche giovanili, sport e tempo libero	45.000,00	5.000,00	5.000,00
Progr.:08.01. Urbanistica e assetto del territorio	41.082,50	8.000,00	8.000,00
Miss.:08. Assetto del territorio ed edilizia abitativa	41.082,50	8.000,00	8.000,00
Progr.:09.04. Servizio idrico integrato	28.000,00	8.000,00	8.000,00
Progr.:09.08. Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	50.000,00	0,00	0,00
Miss.:09. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	78.000,00	8.000,00	8.000,00
Progr.:10.05. Viabilità e infrastrutture stradali	282.671,19	70.000,00	70.000,00
Miss.:10. Trasporti e diritto alla mobilità	282.671,19	70.000,00	70.000,00
Progr.:12.05. Interventi per le famiglie	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Miss.:12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8.000,00	8.000,00	8.000,00
TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	3.042.588,69	165.124,00	165.124,00

2.9 Analisi dell'indebitamento dell'Ente

In questa sede si aggiornano i dati dell'indebitamento, sulla base della programmazione 2023-2025, evidenziati sinteticamente nel seguente prospetto:

Anno	Quote capitale	Quote interessi	Totale
2023	196.946,65	138.306,07	335.252,72
2024	201.888,65	133.364,07	335.252,72
2025	201.888,65	133.364,07	335.252,72

2.10 Gli equilibri di bilancio

Gli equilibri di bilancio sono aggiornati sulla base della programmazione 2023-2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			2.000.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata AA)	(+)		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>	(+)		7.474.189,59 0,00	6.891.192,76 0,00	6.835.514,20 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>	(-)		7.387.405,94 0,00 225.000,00	6.794.680,11 0,00 178.000,00	6.739.001,55 0,00 169.000,00
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>	(-)		196.946,65 0,00 0,00	201.888,65 0,00 0,00	201.888,65 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-110.163,00	-105.376,00	-105.376,00
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>	(+)		153.500,00 0,00	147.375,00 0,00	147.375,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		18.750,00	16.375,00	16.375,00
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	24.587,00	25.624,00	25.624,00

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	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		3.152.751,69	270.500,00	270.500,00
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	(-)		153.500,00	147.375,00	147.375,00
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	(+)		18.750,00	16.375,00	16.375,00
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>	(-)		3.042.588,69 0,00	165.124,00 0,00	165.124,00 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			-24.587,00	-25.624,00	-25.624,00

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)			24.587,00	25.624,00	25.624,00
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			24.587,00	25.624,00	25.624,00

PARTE OPERATIVA
PERIODO 2023-2025

3. Gli obiettivi desumibili dalle singole Missioni e Programmi

In questa sede si aggiornano i dati finanziari di ciascuna missione, sulla base della programmazione 2023-2025. Ulteriori adeguamenti ai programmi, di carattere descrittivo, vengono inseriti direttamente nella versione integrale del DUP 2023-2025.

MISSIONE 01

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Anno	Totale
2023	3.044.711,26
2024	2.281.845,1
2025	2.281.917,19

MISSIONE 03

Ordine pubblico e sicurezza

Anno	Totale
2023	294.981,84
2024	283.781,84
2025	283.781,84

MISSIONE 04

Istruzione e diritto allo studio

Anno	Totale
2023	2.698.229,9
2024	573.136,97
2025	573.136,97

MISSIONE 05

Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Anno	Totale
2023	113.294,60
2024	106.928,60
2025	106.928,60

MISSIONE 06
Politiche giovanili, sport e tempo libero

Anno	Totale
2023	116.500,00
2024	46.500,00
2025	46.500,00

MISSIONE 07
Turismo

Anno	Totale
2023	114.230,06
2024	118.230,06
2025	118.230,06

MISSIONE 08
Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Anno	Totale
2023	207.182,50
2024	174.100,00
2025	174.100,00

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

Anno	Totale
2023	1.682.436,55
2024	1.579.671,86
2025	1.532.921,28

MISSIONE 10
Trasporti e diritto alla mobilità

Anno	Totale
2023	784.040,19
2024	538.819,00
2025	538.819,00

MISSIONE 12
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Anno	Totale
2023	936.103,30
2024	878.361,34
2025	878.361,34

MISSIONE 14
Reti e altri servizi di pubblica utilità

Anno	Totale
2023	500,00
2024	500,00
2025	500,00

MISSIONE 15
Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Anno	Totale
2023	21.065,20
2024	21.065,20
2025	21.065,20

MISSIONE 18

Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Anno	Totale
2023	27.500,00
2024	25.000,00
2025	25.000,00

MISSIONE 20

Fondi e accantonamenti

Anno	Totale
2023	250.913,00
2024	198.500,00
2025	189.500,00

MISSIONE 50

Debito pubblico

Anno	Totale
2023	335.252,72
2024	335.252,72
2025	335.252,72

6. La programmazione del fabbisogno di personale

La programmazione del fabbisogno di personale 2023-2025 non è ancora stata definita. Nell'attuale programmazione 2022-2024, confluita nel PIAO 2022-2024, per gli anni 2023 e 2024 si prevede il reclutamento delle seguenti figure:

Anno 2023

Profilo professionale	Unità	Modalità di reclutamento	Area di assegnazione
Istruttore di Vigilanza, C	1	Scorrimento graduatoria interna o esterna / Concorso pubblico	Vigilanza
Istruttore Amministrativo, C	1	Scorrimento graduatoria interna o esterna / Concorso pubblico	Amministrativa
Istruttore Direttivo Tecnico, D	1 (T.D.)	Scavalco d'eccezione	Lavori Pubblici
Istruttori di Vigilanza, C	5 (T.D.)	Scorrimento graduatoria interna o esterna / Concorso pubblico	Vigilanza
Istruttore Amministrativo	1 (T.D.)	Art. 90 D.Lgs. 267/2000	Staff del Sindaco
Istruttore Amministrativo	1	Concorso pubblico (riservato agli iscritti nelle Liste del collocamento mirato di cui alla Legge 68/1999)	Amministrativa
Operai stagionali	5 (T.D.)	Lavoro somministrato	Lavori Pubblici
Istruttore Tecnico, C	1	Lavoro somministrato	Urbanistica

Anno 2024

Profilo professionale	Unità	Modalità di reclutamento	Area di assegnazione
Istruttore Direttivo Tecnico, D	1	Concorso pubblico	Lavori Pubblici
Istruttori di Vigilanza, C	5 (T.D.)	Scorrimento graduatoria interna o esterna / Concorso pubblico	Vigilanza
Istruttore Amministrativo	1 (T.D.)	Art. 90 D.Lgs. 267/2000	Staff del Sindaco
Operai stagionali	5 (T.D.)	Lavoro somministrato	Lavori Pubblici
Istruttore Tecnico, C	1	Lavoro somministrato	Urbanistica
Operaio esperto, B3	1	Concorso pubblico	Lavori Pubblici

9. La programmazione delle opere pubbliche

La programmazione delle opere pubbliche è in corso di definizione. I principali investimenti previsti nel bilancio 2023-2025, inclusi i progetti finanziati dal PNRR, sono i seguenti:

Descrizione	2023	2024	2025	Fonte
FINANZIAMENTO PNRR PER LA REALIZZAZIONE DI UN ASILO NIDO A PORTO SAN PAOLO	1.900.800,00	0,00	0,00	PNRR
MESSA IN SICUREZZA STRADA ALDIA BIANCA	132.671,19	264.705,88	0,00	Ras + Mutuo
PROGETTO ISCOLA	175.000,00		0,00	Mutuo
RIQUALIFICAZIONE DELL'IMPIANTO SPORTIVO DI LOIRI	1.036.682,76	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	80.000,00	0,00	0,00	Mutuo
SISTEMAZIONE VASCONE REFLUI PORTO S. PAOLO	130.000,00	0,00	0,00	Mutuo
MESSA IN SICUREZZA E RISTRUTTURAZIONE EX SCUOLA DI AZZANI'	120.000,00	0,00	0,00	Mutuo
ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI (ADEGUAMENTO SITO E ATTIVAZIONE SERVIZI DIGITALI)	79.922,00	0,00	0,00	PNRR
PAGO PA COMUNI	34.898,00	0,00	0,00	PNRR
PROGETTO SPID E CIE	14.000,00	0,00	0,00	PNRR
PROGETTO APP IO	10.935,00	0,00	0,00	PNRR
ABILITAZIONE AL CLOUD PER I COMUNI	59.780,00	5.124,00	5.124,00	PNRR
Totale investimenti da realizzare	3.824.688,95	269.829,88	5.124,00	

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

La programmazione 2023-2024 è in corso di definizione.