

UNIONE DI COMUNI
“TERRE D’ORIENTE”

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2022/2024

PREMESSA

La programmazione di bilancio 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.

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO).

La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;

- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2019/2021, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;

- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2022/2024 e l'elenco annuale 2022 ;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Valutazione della situazione socio economica del territorio

L'unione di comuni denominata "**TERRE D'ORIENTE**" è stata istituita con atto costitutivo sottoscritto in data 21/09/2004 , con accluso statuto, ai sensi dell'art. 32 del Decreto Legislativo 18/08/2000, n. 267, tra i Comuni di : Poggiardo, Otranto, Muro Leccese, Uggiano La Chiesa e Giurdignano;

Il Comune di Poggiardo, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 24/06/2011, esecutiva, ha stabilito di recedere dall'Unione di Comuni "Terre d'Oriente" a partire dal 1/1/2012, pertanto attualmente L'Unione è costituita dai Comuni di : **OTRANTO, MURO LECCESE, UGGIANO LA CHIESA e GIURDIGNANO.**

TERRITORIO E POPOLAZIONE

I comuni che costituiscono l'Unione fanno parte dei 97 comuni della Provincia di Lecce.

OTRANTO - *situata lungo la costa orientale della penisola salentina è la città più a oriente d'Italia.*

| | |
|---|---|
| Superficie comunale in chilometri quadrati | 77,20 |
| Altezza in metri sul livello del mare: Minima | 0 |
| Massima | 103 |
| Densità ab./km ² | 75,50 |
| Popolazione al 01/01/2020 | 5.827 |
| Popolazione al 01/01/2021 | 5.707 |
| Saldo | -120 |
| Maschi (%) | 48,30 |
| Femmine (%) | 51,70 |
| Età media | 47,50 |
| Stranieri | 299 |
| Celibi/nubili | 2.421 |
| Coniugati/e | 2.757 |
| Vedovi/e | 402 |
| Divorziati/e | 127 |
| | |
| Distanza dal capoluogo in chilometri | 34 |
| Confini: | |
| a NORD con i seguenti Comuni | Melendugno e Carpignano Salentino |
| a SUD con i seguenti Comuni | Uggiano la Chiesa e Santa Cesarea Terme |
| a EST con i seguenti Comuni | Mare Adriatico |
| a OVEST con i seguenti Comuni | Cannole, Giurdignano e Palmariggi |
| Frazioni/Località | Conca Specchiulla, Frassanito, Laghi Alimini, Porto Badisco, Sant'Andrea, Serra Alimini I, Serra Alimini II, Villaggio Altair |

Santo Patrono 14 agosto SS. Martiri d'Otranto

Condizioni generali della popolazione : DISCRETE

MURO LECCESE- situato a 16 Km dal Mare Adriatico:

| | |
|---|----------------------------|
| Superficie comunale in chilometri quadrati | 16,77 |
| Altezza in metri sul livello del mare: minima | 74 |
| massima | 96 |
| Densità ab./km ² | 282,94 |
| Popolazione al 01/01/2020 | 4.865 |
| Popolazione al 01/01/2021 | 4.799 |
| Saldo | - 66 |
| Maschi (%) | 48,30 |
| Femmine (%) | 51,70 |
| Età media | 47,70 |
| Stranieri | 141 |
| Celibi/nubili | 1.925 |
| Coniugati/e | 2.406 |
| Vedovi/e | 398 |
| Divorziati/e | 70 |
| | |
| Distanza dal capoluogo in chilometri | 35 |
| Confini: | |
| a NORD con i seguenti Comuni | <i>Maglie e Palmariggi</i> |
| a SUD con i seguenti Comuni | <i>Sanarica</i> |
| a EST con i seguenti Comuni | <i>Giuggianello</i> |
| a OVEST con i seguenti Comuni | <i>Scorrano</i> |
| Frazioni: | |

Santo Patrono il 26 agosto S. Oronzo

Condizioni generali della popolazione : DISCRETE

2. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione dell'Unione nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

| INDICATORI FINANZIARI | Modalità di calcolo |
|---|---|
| Autonomia finanziaria | $(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$ |
| Autonomia tributaria/impositiva | $\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$ |
| Dipendenza erariale | $\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$ |
| Incidenza entrate tributarie su entrate proprie | $\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$ |
| Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie | $\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$ |
| Pressione delle entrate proprie pro-capite | $(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$ |
| Pressione tributaria pro capite | $\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$ |
| Pressione finanziaria | $(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$ |
| Rigidità strutturale | $(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$ |
| Rigidità per costo del personale | $\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$ |
| Rigidità per indebitamento | $\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$ |
| Rigidità strutturale pro-capite | $(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$ |
| Costo del personale pro-capite | $\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$ |
| Indebitamento pro-capite | $\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$ |
| Incidenza del personale sulla spesa corrente | $\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$ |
| Costo medio del personale | $\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$ |
| Propensione all'investimento | $\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$ |
| Investimenti pro-capite | $\text{Investimenti} / \text{popolazione}$ |
| Abitanti per dipendente | $\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$ |
| Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione | $\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$ |
| Incidenza residui attivi | $\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$ |
| Incidenza residui passivi | $\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$ |

| | |
|--------------------------------------|--|
| Velocità riscossione entrate proprie | (Riscossioni entrate tributarie + extratributarie)/(accertamenti entrate tributarie + extratributarie) |
| Velocità gestione spese correnti | Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente |
| Percentuale indebitamento | Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni/entrate correnti penultimo rendiconto |

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

L'unione di Comuni "Terre d'Oriente" **NON** gestisce servizi pubblici.

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

| Tipologia | Esercizio precedente 2021 | Programmazione pluriennale | | |
|---------------------|------------------------------|----------------------------|------|------|
| | | 2022 | 2023 | 2024 |
| Consorzi | n. 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aziende | n. 0 | 0 | 0 | 0 |
| Istituzioni | n. 0 | 0 | 0 | 0 |
| Società di capitali | n. 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concessioni | | | | |
| Altro | | | | |

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

| Denominazione | Tipologia | % di partecipaz | Capitale sociale al 31/12/2021 | Note |
|---------------|-----------|-----------------|--------------------------------|------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

Società Partecipate

| Ragione sociale | Sito web della società | % | Attività svolta | Risultati di bilancio 2022 | Risultati di bilancio 2023 | Risultati di bilancio 2024 |
|-----------------|------------------------|---|-----------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | | | | | | |

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

L'Unione NON ha in programma per il triennio 2022/2024 la realizzazione di opere pubbliche sul proprio territorio.

b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

L'Unione NON ha programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi.

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

L'Unione NON gestisce tributi e servizi pubblici.

d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

L'Unione non ha personale alle proprie dipendenze, per i compiti amministrativi e contabili si avvale della collaborazione di alcuni dipendenti dei Comuni facenti parte dell'Unione mediante incarico provvisorio;

Per l'anno 2022 gli incarichi sono i seguenti:

- Responsabile del Servizio Economico-Finanziario dell'Unione "Terre D'Oriente" il Dott. Dario De Pascali dipendente del Comune di Muro Leccese;
- Collaboratore del Servizio Economico-Finanziario dell'Unione "Terre D'Oriente" la Sig.ra Rosanna Botrugno dipendente del Comune di Muro Leccese;

Gli obiettivi strategici

Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni del bilancio dell'Unione di Comuni "Terre D'Oriente":

MISSIONE 01 – Servizi Istituzionali, generali e di gestione;

MISSIONE 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali;

MISSIONE 07 – Turismo;

MISSIONE 20 – Fondi e accantonamenti;

MISSIONE 60 – Anticipazioni finanziarie;

MISSIONE 99 – Servizi per conto di terzi.

MISSIONE 01- Servizi Istituzionali, generali e di gestione.

La presente missione si articola in 2 programmi:

- Programma 01 Organi Istituzionali e comprende le spese per il Revisore dei Conti
- Programma 02 Segreteria generale e comprende le spese per il funzionamento dei vari servizi.

| PROGRAMMA 1 | | ANNO 2022 | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|---|--|---|------------------|------------------|
| 01 Organi Istituzionali | Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 6.300,00 0,00 10.492,37 | 6.300,00 | 6.300,00 |
| PROGRAMMA 2 | | | | |
| 02 Segreteria generale | Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 11.346,00 0,00 28.290,46 | 11.346,00 | 11.346,00 |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione | Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Gestione delle entrate tributarie | Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Ufficio tecnico | Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile | Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Risorse umane | Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 Altri servizi generali | Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 17.646,00 0,00 38.782,83 | 17.646,00 | 17.646,00 |

MISSIONE 05 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

La presente missione si articola nel seguente programma:

- 01 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale, comprende le spese per interventi vari nel settore culturale.

| PROGRAMMA 01 | | ANNO 2022 | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|--|--|--|-----------------|-----------------|
| 05 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 8.599,50 0,00 17.199,00 | 8.599,50 | 8.599,50 |
| TOTALE | Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | 8.599,50 0,00 17.199,00 | 8.599,50 | 8.599,50 |

MISSIONE 07 Sviluppo e valorizzazione del turismo

La presente missione si articola nel seguente programma:

- Programma 01: Sviluppo e valorizzazione del turismo e comprende tutte le spese volte a incentivare il turismo attraverso la realizzazione di una serie di iniziative e manifestazioni culturali varie, da effettuarsi nei Comuni dell'Unione e finalizzate alla conoscenza del territorio e delle proprie tradizioni;

-

| PROGRAMMA 01 | | ANNO 2022 | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|--|-----------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 07 Sviluppo e valorizzazione del turismo | Previsione di competenza | 21.119,88 | 7.954,70 | 7.954,70 |
| | Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | | |
| | Previsione di cassa | 24.119,88 | | |
| TOTALE | Previsione di competenza | 21.119,88 | 7.954,70 | 7.954,70 |
| | Fondo pluriennale vincolato | 0,00 | | |
| | Previsione di cassa | 24.119,88 | | |

MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti

La presente missione si articola nel seguente programma:

- Programma 01 è un fondo di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, che si verificano successivamente all'approvazione del bilancio.

| PROGRAMMA 01 | | ANNO 2022 | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|--------------------------------------|---|--|----------------------|----------------------|
| <i>01 Fondo di riserva</i> | <i>Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa</i> | <i>800,00 0,00 800,00</i> | <i>800,00</i> | <i>800,00</i> |
| <i>02 Fondo svalutazione crediti</i> | <i>Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| <i>03 Altri fondi</i> | <i>Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| TOTALE | <i>Previsione di competenza Fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa</i> | <i>800,00 0,00 800,00</i> | <i>800,00</i> | <i>800,00</i> |

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

La presente missione si articola nel seguente programma:

- Programma 01 : Restituzione anticipazione di tesoreria **e comprende le** Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

| PROGRAMMA 01 | | ANNO 2022 | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|---|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <i>01 Restituzione anticipazione di tesoreria</i> | <i>Previsione di competenza</i> | <i>10.000,00</i> | <i>10.000,00</i> | <i>10.000,00</i> |
| | <i>Fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | | |
| | <i>Previsione di cassa</i> | <i>10.000,00</i> | | |
| TOTALE | <i>Previsione di competenza</i> | <i>10.000,00</i> | <i>10.000,00</i> | <i>10.000,00</i> |
| | <i>Fondo pluriennale vincolato</i> | <i>0,00</i> | | |
| | <i>Previsione di cassa</i> | <i>10.000,00</i> | | |

Missione 99 – Servizi per conto di terzi

La presente missione si articola nel seguente programma:

- Programma 01: Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

| PROGRAMMA 01 | | ANNO 2022 | ANNO 2023 | ANNO 2024 |
|--|---|---|------------------|------------------|
| 01 Servizi per conto di terzi | <i>Previsione di competenza</i> <i>Fondo pluriennale vincolato</i> <i>Previsione di cassa</i> | 30.000,00 0,00 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario | <i>Previsione di competenza</i> <i>Fondo pluriennale vincolato</i> <i>Previsione di cassa</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | <i>Previsione di competenza</i> <i>Fondo pluriennale vincolato</i> <i>Previsione di cassa</i> | 30.000,00 0,00 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER
MISSIONE

| MISSIONI | Denominazione | | Stanziamen- to 2022 | Stanziamen- to 2023 | Stanziamen- to 2024 |
|----------------|--|---|---|---------------------------|---------------------------|
| MISSIONE 01 | Servizi Istituzionali generali e di gestione | <i>Previsione di competenza</i> <i>Fondo pluriennale vincolato</i> <i>Previsione di cassa</i> | 17.646,00 0,00 38.782,83 | 17.646,00 | 17.646,00 |
| MISSIONE 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | <i>Previsione di competenza</i> <i>Fondo pluriennale vincolato</i> <i>Previsione di cassa</i> | 8.599,50 0,00 17.199,00 | 8.599,50 | 8.599,50 |
| MISSIONE 07 | Turismo | <i>Previsione di competenza</i> <i>Fondo pluriennale vincolato</i> <i>Previsione di cassa</i> | 21.119,88 0,00 24.119,88 | 7.954,70 | 7.954,70 |
| MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti | <i>Previsione di competenza</i> <i>Fondo pluriennale vincolato</i> <i>Previsione di cassa</i> | 800,00 0,00 800,00 | 800,00 | 800,00 |
| MISSIONE 60 | Anticipazioni finanziarie | <i>Previsione di competenza</i> <i>Fondo pluriennale vincolato</i> <i>Previsione di cassa</i> | 10.000,00 0,00 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| MISSIONE 99 | Servizi per conto di terzi | <i>Previsione di competenza</i> <i>Fondo pluriennale vincolato</i> <i>Previsione di cassa</i> | 30.000,00 0,00 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| | TOTALE GENERALE SPESE | <i>Previsione di competenza</i> <i>Fondo pluriennale vincolato</i> <i>Previsione di cassa</i> | 88.165,38 0,00 120.901,71 | 75.000,20 | 75.000,20 |

Analisi delle risorse

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

| FONDO PLURIENNALE VINCOLATO | | Previsioni 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale | previsione di competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Utilizzo avanzo di Amministrazione | previsione di competenza | 0,00 | 13.165,18 | | |
| Fondo di cassa all'1/01/2022 | previsione di cassa | 55.216,77 | 71.523,94 | | |

| Entrate per trasferimenti correnti | Residui presunti al termine dell'esercizio 2020 | | Previsioni definitive anno 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|---|---------------------------------|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche (Regione) | 0,00 | <i>Previsione di competenza</i> | 30.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| | | <i>Previsione di cassa</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| totale | 0,00 | <i>Previsione di competenza</i> | 30.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| | | <i>Previsione di cassa</i> | 30.000,00 | | | |

Entrate extratributarie

| ENTRATE EXTRATRIBUTARIE | Residui presunti al termine dell'esercizio 2020 | | Previsioni definitive anno 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|---|---------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | | <i>previsione di competenza</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| Entrate derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità | | <i>previsione di competenza</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| Interessi attivi | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 0,00 | <i>previsione di cassa</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| Altre entrate da redditi da capitale | | <i>previsione di competenza</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| Rimborsi e altre entrate correnti | | <i>previsione di competenza</i> | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 0,20 | 0,20 | | |
| TOTALE | | <i>previsione di competenza</i> | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 0,20 | 0,20 | | |

Entrate in conto capitale

| Entrate in conto capitale | Residui presunti al termine dell'esercizio 2020 | | Previsioni definitive anno 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|---|---------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Contributi agli investimenti (Bollenti spiriti) | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 0,00 | | | |
| TOTALE | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 0,00 | | | |

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

| Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | Residui presunti al termine dell'esercizio 2020 | | Previsioni definitive anno 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|--|---|---------------------------------|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| TOTALE | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 10.000,00 | 10.000,00 | | |

Entrate per conto terzi e partite di giro

| Entrate per conto terzi e partite di giro | Residui presunti al termine dell'esercizio 2020 | | Previsioni definitive anno 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|---|---------------------------------|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Entrate per partite di giro | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| Entrate per conto terzi | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 20.000,00 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 20.000,00 | 20.000,00 | | |
| TOTALE | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 30.000,00 | 30.000,00 | | |

Riepilogo generale delle Risorse

| | Residui presunti al termine dell'esercizio 2020 | | Previsioni definitive anno 2021 | Previsioni 2022 | Previsioni 2023 | Previsioni 2024 |
|---|---|---------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Fondo pluriennale vincolato per spese correnti | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| UTILIZZO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 0,00 | 13.165,18 | 0,00 | 0,00 |
| Fondo di cassa | 0,00 | <i>previsione di cassa</i> | 55.216,77 | 71.523,94 | | |
| Titolo 2 Trasferimenti correnti | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 30.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 30.000,00 | 35.000,00 | | |
| Titolo 3 Entrate extratributarie | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 0,20 | 0,20 | 0,20 | 0,20 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 0,20 | 0,20 | | |
| Titolo 4 Entrate in conto capitale | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 0,00 | 0,00 | | |
| Titolo 7 Anticipazioni | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 10.000,00 | 10.000,00 | | |
| Titolo 9 Entrate per conto terzi e partite di giro | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 30.000,00 | 30.000,00 | | |
| TOTALE GENERALE ENTRATE | 0,00 | <i>previsione di competenza</i> | 70.000,20 | 88.165,38 | 75.000,20 | 75.000,20 |
| | | <i>previsione di cassa</i> | 125.216,97 | 146.524,14 | | |