



**Comune di Sclafani Bagni**  
**Città Metropolitana di Palermo**

**DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE**  
**N. 67 DEL 20/10/2023**

**Oggetto: Approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023-2025; approvazione schema bilancio di previsione finanziario 2023-2025 ed allegati; presentazione al Consiglio comunale.**

L'anno duemilaventitré, il giorno venti, del mese di ottobre, alle ore 13:50 e seguenti nella sala delle adunanze della sede comunale, si è riunita la Giunta comunale convocata nelle forme di legge.

Presiede l'adunanza il sig. Giuseppe Solazzo nella sua qualità di Sindaco e sono rispettivamente presenti ed assenti i/le Signori/e:

COMPONENTI			Presenti	Assenti
<b>Solazzo</b>	<b>Giuseppe</b>	<b>Sindaco</b>	<b>X</b>	
<b>Capuano</b>	<b>Lucia Maria Fatima</b>	<b>Assessora</b>	<b>X</b>	
<b>Di Carlo</b>	<b>Antonino</b>	<b>Assessore</b>		<b>X</b>
<b>Geraci</b>	<b>Maria Palma</b>	<b>Assessora</b>	<b>X</b>	
<b>Mastrogiovanni Tasca</b>	<b>Alessandra</b>	<b>Assessora</b>		<b>X</b>
<b>TOTALE</b>			<b>3</b>	<b>2</b>

Fra gli assenti sono giustificati i/le Signori/e:

Partecipa il Segretario comunale dott. Mario Chimento.

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

## LA GIUNTA COMUNALE

**Esaminata** l'allegata proposta di deliberazione ad oggetto: “**Approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023-2025; approvazione schema bilancio di previsione finanziario 2023-2025 ed allegati; presentazione al Consiglio comunale**”;

**Visti** i pareri favorevoli di regolarità tecnico-amministrativa e contabile, espressi sulla stessa;

**Con** voti favorevoli unanimi e palesi;

### **DELIBERA**

**di approvare** l'allegato Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023-2025

**di approvare** l'allegato schema del bilancio di previsione finanziario 2023-2025;

**di approvare** gli allegati allo schema del bilancio di previsione finanziario 2023-2025 previsti dall'articolo 172 del decreto legislativo n. 267 del 2000 e dall'articolo 11 del decreto legislativo n. 118 del 2011 dettagliati in proposta;

**di presentare** al Consiglio comunale i documenti di cui ai precedenti punti previa acquisizione della relazione del Revisore dei Conti.

**Successivamente**, con voti favorevoli unanimi e palesi, stante l'urgenza di approvare il bilancio di previsione, ai sensi dell'articolo 12, comma 2, della legge regionale n. 44 del 1991

### **DICHIARA**

**l'immediata esecutività della presente deliberazione.**

# Comune di Sclafani Bagni

## Città Metropolitana di Palermo

Proposta di deliberazione, da sottoporre alla Giunta comunale, ad oggetto: “**Approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023-2025; approvazione schema bilancio di previsione finanziario 2023-2025 ed allegati; presentazione al Consiglio comunale**”.

**L’INCARICATO DI ELEVATA QUALIFICAZIONE  
DEL SETTORE AMMINISTRATIVO-FINANZIARIO**  
(nominato con determinazione del Sindaco n. 159 del 30 maggio 2023)

**Richiamato** il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni avente per oggetto “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42*”, che ha introdotto nuovi principi in materia di contabilità, modificando e integrando le disposizioni di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

**Visti** i principi contabili applicati allegati al decreto legislativo n. 118 del 2011 che costituiscono norme tecniche di dettaglio, di specificazione ed interpretazione delle norme contabili e dei principi generali e favoriscono comportamenti uniformi e corretti;

**Rilevato** che l'articolo 170 del decreto legislativo n. 267 del 2000, come sostituito dall’articolo 74 del decreto legislativo n. 118 del 2011, introdotto dal decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, prescrive la presentazione al Consiglio comunale da parte della Giunta comunale del Documento Unico di Programmazione (DUP) che “*costituisce atto presupposto indispensabile per l’approvazione del bilancio di previsione*”;

**Considerato** che lo stesso articolo 170 prevede che gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il DUP semplificato previsto dall'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 e successive modificazioni.

**Considerato** che l'articolo 174 del decreto legislativo n. 267 del 2000 come modificato dal decreto legislativo n. 118 del 2011, introdotto dal decreto legislativo n. 126 del 2014, dispone che lo schema di bilancio di previsione finanziario e il DUP sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati e alla relazione dell'organo di revisione;

**Visto** l'allegato Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023-2025;

**Visto** l'allegato schema del bilancio di previsione finanziario 2023-2025 corredato dai relativi prospetti riepilogativi, dai prospetti riguardanti il quadro generale riassuntivo e gli equilibri di bilancio, dal prospetto delle previsioni di entrata per titoli, tipologie e categorie, dal prospetto delle previsioni di spesa per missioni, programmi e macroaggregati;

**Visti** i seguenti allegati allo schema del bilancio previsti dall'articolo 172 del decreto legislativo n. 267 del 2000 e dall'articolo 11 del decreto legislativo n. 118 del 2011:

- bilanci disponibili della I.M.T. s.r.l. agli atti d'ufficio e quelli delle Società SO.SVI.MA. s.p.a., A.M.A. in liquidazione s.p.a., A.M.A. “Rifiuto è risorsa” s.c.a r.l. e S.R.R. Palermo Provincia Est s.c.p.a. che oltre ad essere agli atti d'ufficio sono pubblicati sui seguenti siti, raggiungibili anche attraverso il sito istituzionale [www.comune.sclafanibagni.pa.it](http://www.comune.sclafanibagni.pa.it) - sezione *Amministrazione Trasparente/Enti controllati*: [www.sosvima.com](http://www.sosvima.com); [www.amarifiutoerisorsa.it](http://www.amarifiutoerisorsa.it); [www.srrpalermoprovinciaest.it](http://www.srrpalermoprovinciaest.it); [www.altemadonieambiente.it](http://www.altemadonieambiente.it);
- determinazione dirigenziale n. 101 del 15 aprile 2021 relativa alla rivalutazione dei canoni dei terreni comunali rimboschiti destinati a pascolo, valida per il triennio 2021-2023;
- deliberazione della G.C. n. 43 del 20 maggio 2022 relativa all’aggiornamento canone di concessione suolo cimiteriale e determinazione canone concessione cellette ossario con decorrenza 01 gennaio 2022;
- determinazioni dirigenziali n. 202 e 203 del 03 agosto 2022 relativa all’approvazione canoni di locazione degli alloggi popolari biennio 2022-2023;
- deliberazione della G.C. n. 24 del 10 marzo 2023 relativa alla verifica quantità e qualità di aree e fabbricati da destinare alla residenza, alle attività produttive e terziarie per l'esercizio finanziario 2023;

- deliberazione della G.C. n. 23 del 10 marzo 2023 relativa alla determinazione dei diritti di segreteria di totale pertinenza comunale per l'anno 2023;
- deliberazione della G.C. n. 11 del 17 febbraio 2023 relativa alla destinazione dei proventi delle sanzioni per violazione al codice della strada per l'anno 2023;
- deliberazione della G.C. n. 55 del 01 settembre 2023 relativa alla determinazione dei costi e delle tariffe dei servizi pubblici locali a domanda individuale per l'anno 2023;
- deliberazione della G.C. n. 56 del 01 settembre 2023 relativa alla conferma delle tariffe per l'applicazione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e del canone mercatale dal 1° gennaio 2023;
- deliberazione della G.C. n. 58 del 12 settembre 2023 relativa alla determinazione delle tariffe del Servizio Idrico Integrato per l'anno 2023, modificata con deliberazioni della Giunta comunale n. 62 del 29 settembre 2023 e n. 64 del 12 ottobre 2023;
- deliberazione del C.C. n. 39 del 13 settembre 2023 relativa alla determinazione aliquote e detrazioni per l'applicazione dell'IMU anno 2023;
- deliberazione del C.C. n. 40 del 13 settembre 2023 relativa all'approvazione delle tariffe ai fini della tassa sui rifiuti TARI anno 2023;
- deliberazione del C.C. n. 41 del 13 settembre 2023 relativa all'adeguamento degli oneri di urbanizzazione e del contributo commisurato al costo di costruzione per l'anno 2023;
- rendiconto dell'esercizio finanziario 2021 approvato con la deliberazione del C.C. n. 29 del 03 ottobre 2022;
- tabelle relative ai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale (l'ente non risulta strutturalmente deficitario);
- nota integrativa al bilancio di previsione;
- tabella dimostrativa del risultato di amministrazione 2022 presunto;
- prospetti concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) per il triennio 2023-2025;
- prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento;
- piano degli indicatori di bilancio;

**Dato atto:**

- che il valore complessivo del Fondo Pluriennale Vincolato al 31 dicembre 2022 di € 143.724,68 di cui € 28.572,79 di parte corrente ed € 115.151,89 di parte capitale, è iscritto nel bilancio 2023-2025 giusta deliberazione della Giunta comunale n. 60 del 26 settembre 2023 relativa al riaccertamento ordinario dei residui della gestione 2022;
- che non vengono allegati il prospetto relativo all'utilizzo dei contributi e dei trasferimenti da parte degli organismi comunitari ed internazionali e quello delle funzioni delegate dalla Regione previsti dall'articolo 11, comma 3, lettere e) e f) del decreto legislativo n. 118 del 2011 in quanto tutti i valori sono pari a zero;

**Visti**, altresì, i seguenti provvedimenti di programmazione:

- piano di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento per il triennio 2023-2025 approvato con deliberazione della G.C. n. 18 del 24 febbraio 2023;
- piano del fabbisogno di personale per il triennio 2022-2024 approvato con deliberazione della G.C. n. 30 del 22 aprile 2022;
- piano delle alienazioni e valorizzazione degli immobili approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 15 del 19 maggio 2023;
- piano triennale delle opere pubbliche 2023-2025 ed elenco annuale 2023 - programma delle forniture e servizi ed elenco annuale, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 31 del 18 luglio 2023;

**Dato atto** che nello schema del bilancio di previsione:

- non è stato applicato avanzo di amministrazione;
- è garantito il rispetto del vincolo di spesa del personale di cui al comma 562 dell'articolo 1 della legge n. 296 del 2006;
- sono stabiliti gli stanziamenti destinati alla corresponsione dell'indennità di carica agli Amministratori e ai Consiglieri comunali;
- che le previsioni sono state elaborate sulla base delle indicazioni del DUP osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo n. 118 del 2011, le vigenti disposizioni in materia di finanza locale, l'ordinamento finanziario e contabile nonché la vigente normativa regionale;

**Ritenuto**, pertanto, che sussistono tutte le condizioni previste dalla legge per sottoporre il DUP 2023-2025 e lo schema del bilancio di previsione finanziario 2023-2025 con tutti gli allegati relativi, per i provvedimenti del Consiglio comunale dell'Ente;

**Visto** il decreto legislativo n. 267 del 2000 e successive modificazioni;

**Visto** il decreto legislativo n. 118 del 2011 e successive modificazioni;

**Vista** la legge 29 dicembre 2022, n. 197 (legge di bilancio 2023);

**Vista** la legge regionale 22 febbraio 2023, n. 2 (legge di stabilità regionale 2023-2025);

**Visti** il vigente statuto comunale;

### **PROPONE**

**di approvare** l'allegato Documento Unico di Programmazione (DUP) 2023-2025;

**di approvare** l'allegato schema del bilancio di previsione finanziario 2023-2025;

**di approvare** gli allegati allo schema del bilancio di previsione finanziario 2023-2025 previsti dall'articolo 172 del decreto legislativo n. 267 del 2000 e dall'articolo 11 del decreto legislativo n. 118 del 2011 dettagliati in premessa;

**di presentare** al Consiglio comunale i documenti di cui ai precedenti punti previa acquisizione della relazione del Revisore dei Conti;

**di dichiarare** la deliberazione immediatamente esecutiva ai sensi dell'articolo 12, comma 2, della legge regionale n. 44 del 1991 stante l'urgenza di approvare il bilancio di previsione.

**L'Incaricato di E.Q.  
f.to Orazio Giuseppe Granata**

**Parere di regolarità tecnico-amministrativa: favorevole  
L'Incaricato di E.Q. del Settore Amministrativo-Finanziario  
f.to Orazio Giuseppe Granata**

**Parere di regolarità contabile: favorevole  
L'Incaricato di E.Q. del Settore Amministrativo-Finanziario  
f.to Orazio Giuseppe Granata**

Letto, approvato e sottoscritto.

**Il Presidente**  
**f.to Giuseppe Solazzo**

**Gli Assessori:**

**f.to Lucia Maria Fatima Capuano**

**f.to**

**f.to Maria Palma Geraci**

**f.to**

**Il Segretario comunale**  
**f.to Mario Chimento**

---

### **PUBBLICAZIONE ALBO PRETORIO**

Affissa all'albo pretorio il \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_.

**Il Messo comunale**  
(\_\_\_\_\_)

Defissa all'albo pretorio il \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_.

**Il Messo comunale**  
(\_\_\_\_\_)

---

### **CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE**

Su conforme attestazione del Messo comunale incaricato della tenuta dell'albo pretorio, si certifica l'avvenuta pubblicazione come sopra indicata.

Sclafani Bagni, \_\_\_\_/\_\_\_\_/\_\_\_\_

**Il Segretario comunale**  
(\_\_\_\_\_)

---

### **CERTIFICATO DI ESECUTIVITÀ**

Vista la superiore deliberazione, si attesta che la medesima è divenuta esecutiva il 20/10/2023:

perché dichiarata immediatamente esecutiva.

decorsi dieci giorni dalla pubblicazione.

Sclafani Bagni, 20/10/2023

**Il Segretario comunale**  
**f.to Mario Chimento**



**Comune di Sclafani Bagni**  
**Città Metropolitana di Palermo**

**Documento Unico di Programmazione 2023-2025**

(allegato deliberazione Giunta n. 67 del 20/10/2023)

## **INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2023-2025**

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.

Il presente DUP si compone di due parti:

- **PARTE PRIMA - ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE** come di seguito articolata:

- RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE;
- MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI;
- SOSTENIBILITÀ ECONOMICO-FINANZIARIA;
- GESTIONE DELLE RISORSE UMANE;

- **PARTE SECONDA - INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO** come di seguito articolata:

- ANALISI DELLE ENTRATE;
- ANALISI DELLE SPESE;
- STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE.

### **Coerenza della programmazione con gli strumenti urbanistici vigenti**

La programmazione finanziaria, la gestione del patrimonio e del piano delle opere pubbliche sono coerenti con gli strumenti urbanistici vigenti.

### **Rispetto del programma di mandato**

La programmazione del presente DUP è coerente con le linee programmatiche di mandato.

**PARTE PRIMA**  
**ANALISI DELLA SITUAZIONE**  
**INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE**



## MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

### Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

I principali servizi fondamentali sono svolti in forma diretta.

Il servizio di gestione integrata dei rifiuti è affidato ad A.M.A. "Rifiuto è risorsa" s.c.a r.l.

## SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA

### Situazione di cassa dell'Ente

Fondo di cassa al 31 dicembre 2022 € 1.890.840,34

Di seguito l'andamento del Fondo di cassa nel triennio precedente:

Fondo di cassa al 31 dicembre 2022 € 1.890.840,34

Fondo di cassa al 31 dicembre 2021 € 1.539.872,51

Fondo di cassa al 31 dicembre 2020 € 1.987.542,42

### Utilizzo anticipazioni di cassa

Nel triennio 2020-2022 non si è fatto ricorso all'utilizzo di anticipazioni di cassa.

### Livello di indebitamento

Il limite per l'indebitamento degli Enti locali è stabilito dall'articolo 1, comma 539, della Legge n. 190/2014. Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui (ex articolo 204, comma 1, del decreto legislativo n. 267/2000).

Di seguito l'andamento del debito nel periodo 2021-2025 e prospetti dimostrativi del rispetto dei vincoli di indebitamento degli enti locali per il triennio 2023-2025:

	2021	2022	2023	2024	2025
Residuo debito	1.184.069,47	1.049.824,95	911.136,13	801.174,57	1.529.199,02
Nuovi prestiti				922.168,21	
Prestiti rimborsati	134.244,52	138.688,82	143.326,17	194.143,76	165.795,80
Estinzioni anticipate					
Differimento rata 2023 n. 1 mutuo			33.364,61		
Debito residuo	1.049.824,95	911.136,13	801.174,57	1.529.199,02	1.363.403,22

<b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE – COMPETENZA ANNO 2023</b> (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art.204, c.1 del D.Lgs. N.267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	500.057,22
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	695.644,16
3 ) Entrate extratributarie (Titolo III)	113.969,66
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>1.309.671,04</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>	
Livello massimo di spesa annuale	<b>130.967,10</b>
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2022	58.354,72
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	
Contributi erariali in c/interessi su mutui	29.494,76
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>	<b>102.107,14</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>	
Debito contratto al 31/12/2022	<b>767.809,96</b>
Debito autorizzato nell'esercizio in corso (differimento quote capiatel a seguito emergenza COVID-19)	<b>33.364,61</b>
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE al 31/12/2023</b>	<b>801.174,57</b>

<b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE – COMPETENZA ANNO 2024</b> (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art.204, c.1 del D.Lgs. N.267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	514.998,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	801.367,58
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	222.029,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>1.538.394,58</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>	
Livello massimo di spesa annuale	<b>153.839,46</b>
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2023	49.003,35
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	
Contributi erariali in c/interessi su mutui	25.622,36
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>	<b>130.458,47</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>	
Debito contratto al 31/12/2023	<b>607.030,81</b>
Debito autorizzato nell'esercizio in corso (Mutuo arredo urbano del centro)	<b>922.168,21</b>
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE al 31/12/2024</b>	<b>1.529.199,02</b>

<b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE – COMPETENZA ANNO 2025</b> (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art.204, c.1 del D.Lgs. N.267/2000	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	523.870,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	819.955,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	210.251,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>1.544.076,00</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>	
Livello massimo di spesa annuale	<b>155.407,60</b>
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2024	26.986,70
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	
Contributi erariali in c/interessi su mutui	21.605,96
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>	<b>150.026,86</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>	
Debito contratto al 31/12/2024	<b>1.363.402,22</b>
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE al 31/12/2025</b>	<b>1.363403,22</b>

## GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

### Disponibilità e gestione delle risorse umane

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare 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.

La Giunta comunale con deliberazione n. 30 del 22 aprile 2022 ha approvato il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2022-2024.

Di seguito la consistenza del personale in servizio:

### Consistenza personale Settore amministrativo-finanziario – posti n. 5

n. 1 Funzionario - Incaricato di E.Q.	tempo indeterminato pieno
n. 1 Funzionario	tempo indeterminato pieno
n. 1 Operatore esperto	tempo indeterminato pieno
n. 2 Operatori esperti	tempo indeterminato parziale

### Consistenza personale del Settore tecnico – posti n. 5

n. 1 Funzionario - Incaricato di E.Q.	tempo determinato pieno
n. 3 Operatori esperti	tempo indeterminato pieno
n. 1 Operatore esperto	tempo indeterminato parziale

### Consistenza personale Servizio di Polizia municipale – posti n. 2

n. 2 Istruttori	tempo indeterminato pieno
-----------------	---------------------------

Sono in servizio n. Oltre al Segretario comunale, sono attualmente in servizio (fino al 31 dicembre 2023) n. 8 lavoratori ASU.

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati dipendenti come segue:

determinazioni del Sindaco n. 397 del 31 dicembre 2021 e n. 73 del 21 marzo 2023  
Settore amministrativo-finanziario Granata Orazio Giuseppe dal 01/01/2022 al 29/05/2023

determinazione del Sindaco n. 159 del 30 maggio 2023:  
Settore amministrativo-finanziario Granata Orazio Giuseppe dal 30/05/2023 al 31/05/2025

determinazione del Sindaco n. 118 del 07 maggio 2021:  
Settore tecnico Renato Valenza dal 10/05/2021 al 07/05/2022

determinazioni del Sindaco n. 113 del 06 maggio 2022 e n. 73 del 21 marzo 2023:  
Settore tecnico Renato Valenza dal 08/05/2022 al 29/05/2023  
Segretario comunale dal 30/05/2023 al 25/07/2023

determinazione del Sindaco n. 211 del 26 luglio 2023:  
Settore tecnico Renato Valenza dal 26/07/2023 al 25/07/2024

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

## ANALISI DELLE ENTRATE

Nel periodo considerato nel presente DUP, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la politica tributaria e tariffaria perseguirà i seguenti obiettivi: invarianza di aliquote e tariffe; sviluppo dell'azione di controllo dell'evasione; copertura integrale dei costi dei servizi.

Le entrate previste nel bilancio di previsione finanziario 2023-2025 sono così suddivise:

Titolo	Descrizione	Cassa 2023	Stanziamen to 2023	Stanziamen to 2024	Stanziamen to 2025
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione/Fondo cassa al 01/01/2023 – Fondo iniziale di cassa	1.890.840,34			
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti		28.572,79		
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale		115.151,89		
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	783.023,89	523.870,00	523.838,00	523.838,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	958.769,48	819.955,00	679.157,00	645.365,00
TITOLO 3	Entrate extra-tributarie	315.353,22	210.251,00	246.720,00	246.720,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	3.004.567,87	2.077.918,61	44.603,00	44.603,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	389.611,88	215.380,53		
TITOLO 6	Accensione prestiti				
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	327.418,00	327.418,00	200.000,00	
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.075.744,80	1.055.000,00	1.055.000,00	655.000,00
<b>Totale generale entrate</b>		<b>8.745.329,48</b>	<b>5.373.517,82</b>	<b>2.749.318,00</b>	<b>2.115.526,00</b>

### Utilizzo avanzo presunto di amministrazione

Non si prevede l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione 2022.

### Fondo Pluriennale Vincolato (FPV)

Il Fondo Pluriennale Vincolato al 31 dicembre 2022 di € 143.724,68 - di cui € 28.572,79 di parte corrente ed € 115.151,89 di parte capitale - è iscritto nel bilancio 2023-2025 giusta deliberazione della Giunta comunale n. 60 del 26 settembre 2023 relativa al riaccertamento ordinario dei residui della gestione 2022.

## Entrate di natura tributaria e contributiva

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2024	2025
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	202.372,00	202.340,00	202.340,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi			
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	321.498,00	321.498,00	321.498,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma			
<b>Totale</b>	<b>523.870,00</b>	<b>523.838,00</b>	<b>523.838,00</b>

Di seguito alcuni dati delle principali entrate:

### Tipologia 101

IMU - Con deliberazione del Consiglio comunale n. 39 del 13 settembre 2023 sono state determinate le aliquote e le detrazioni per l'anno 2023. La previsione tiene conto del trend storico.

TARI - Con deliberazione del Consiglio comunale n. 40 del 13 settembre 2023 si è provveduto all'approvazione delle tariffe per l'anno 2023. L'entrata assicura la copertura del relativo servizio al 100%.

### Tipologia 301

FONDO DI SOLIDARIETÀ COMUNALE - I dati del Fondo sono stati rilevati sul sito ufficiale del Ministero dell'Interno.

## Entrate da trasferimenti correnti

Le entrate da trasferimenti correnti, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettami delle diverse leggi di bilancio che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Stanziamen to 2023	Stanziamen to 2024	Stanziamen to 2025
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	819.955,00	679.157,00	645.365,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie			
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese			
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private			
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo			
<b>Totale</b>	<b>819.955,00</b>	<b>679.157,00</b>	<b>645.365,00</b>

Di seguito alcuni dati delle principali entrate:

### Tipologia 101

ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI - È stato previsto il trasferimento statale non fiscalizzato ex contributo sviluppo investimenti a totale copertura del mutuo Cassa DD.PP. per l'acquisto delle quote societarie della I.M.T. s.r.l..

ALTRI CONTRIBUTI - Sono stati previsti trasferimenti statali a titolo di compensazione del minor gettito IMU dei cosiddetti immobili "imbullonati" e immobili ad uso produttivo.

FONDO SOSTEGNO AI COMUNI MARGINALI - L'entrata prevista per il biennio 2023-2024 ai sensi dell'articolo 1, comma 65-ter del D.P.C.M. 30 settembre 2021.

RISTORI - È stato previsto il contributo statale a sostegno delle attività economiche, artigianali e commerciali di cui al D.P.C.M. 24 settembre 2020.

ASSEGNAZIONI ORDINARIE REGIONE - L'entrata è stata prevista ai sensi dell'articolo 6, comma 2, della L.R. n. 5/2014 e s.m.i.

CONTRIBUTO COPERTURA MUTUI - È stato previsto il contributo a parziale copertura del mutuo Cassa DD.PP. per la costruzione degli alloggi popolari concesso ai sensi della L.R. n. 12/1952 per tutta la durata del mutuo.

REINTEGRO ADDIZIONALE ENERGIA ELETTRICA - È stato previsto il contributo compensativo del minor gettito conseguente all'abolizione dell'addizionale sul consumo di energia elettrica.

## Entrate extra-tributarie

Le entrate extra-tributarie raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza di eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Entrate extra-tributarie	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2024	2025
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	188.001,00	224.470,00	224.470,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	550,00	550,00	550,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale			
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	20.700,00	20.700,00	20.700,00
<b>Totale</b>	<b>210.251,00</b>	<b>246.720,00</b>	<b>246.720,00</b>

Di seguito alcuni dati delle principali entrate:

### Tipologia 100

DIRITTI DI SEGRETERIA - Con deliberazione della Giunta comunale n. 23 del 10 marzo 2023 sono stati adeguati i diritti di segreteria di totale pertinenza comunale. La previsione tiene conto del trend storico.

SERVIZIO FORNITURA PASTI CALDI e SERVIZI CIMITERIALI - Con deliberazione della Giunta comunale n. 55 del 01 settembre 2023 sono stati determinati i costi e tariffe per l'anno 2023.

GESTIONE DEI FABBRICATI - L'entrata prevista si riferisce al canone di locazione degli alloggi popolari e dell'immobile adibito a caserma dei Carabinieri siti in contrada Acquanuova e al fabbricato dato in locazione alla VODAFONE in zona Castello.

GESTIONE DEI TERRENI - L'entrata prevista si riferisce ai terreni destinati al pascolo e alla locazione di porzione di terreno alla CELLNEX ITALIA s.p.a. Con determinazione dirigenziale n. 101 del 15 aprile 2021 sono stati rivalutati i canoni dei terreni comunali destinati al pascolo per il triennio 2021-2023.

CUP - Con deliberazione della Giunta comunale n. 56 del 01 settembre 2023 sono state confermate le tariffe per l'applicazione dal 1° gennaio 2023 del canone unico patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e del canone mercatale - legge n. 160/2019.

CANONI IMPIANTI EOLICI - La previsione tiene conto dei canoni minimi annuali previsti nelle convenzioni e del trend storico.

### Tipologia 200

PROVENTI VIOLAZIONI CODICE DELLA STRADA - Con deliberazione della Giunta comunale n. 11 del 17 febbraio 2023 è stata destinata la quota vincolata dei proventi per l'anno 2023.

### Tipologia 500

Si tratta di poste correttive della spesa.

## Entrate in conto capitale

Le entrate in conto capitale raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

Entrate in conto capitale	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2024	2025
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale			
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	876.575,17	39.603,00	39.603,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	1.196.343,44		
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali			
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>Totale</b>	<b>2.077.918,61</b>	<b>44.603,00</b>	<b>44.603,00</b>

Di seguito i dati di alcune entrate:

### Tipologia 200 anno 2023

Contributo statale per investimenti	€ 50.000,00 - Legge n. 160/2019 art. 1 c. 29-bis
Contributo statale per investimenti	€ 83.790,52 - D.L. n. 34/2019 art. 30 c. 14-bis
Contributo statale per investimenti	€ 5.000,00 - D.M. 14/01/2022
Contributo statale per investimenti	€ 17.070,06 - D.L. 09/08/2022, n. 115
Contributo statale per investimenti	€ 8.000,00 - D.P.C.M. 17/07/2020;
Contributo regionale per investimenti	€ 496.111,59 - D.D.G. n. 96 del 20/01/2022
Contributo regionale per investimenti	€ 39.603,00 - L.R. n. 5/2014
Risorse PNRR	€ 21.000,00 - Misura 3.3.1 - Sport e inclusione sociale
Risorse PNRR	€ 156.000,00 - Misura 3.3 - Piano di messa in sicurezza e riqualificazione dell'edilizia scolastica

### anno 2024

Contributo regionale per investimenti	€ 39.603,00 - L.R. n. 5/2014
---------------------------------------	------------------------------

### anno 2025

Contributo regionale per investimenti	€ 39.603,00 - L.R. n. 5/2014
---------------------------------------	------------------------------

### Tipologia 500

PROVENTI CONCESSIONI EDILIZIE - Con deliberazione n. 41 del 13 settembre 2023 il Consiglio comunale ha provveduto all'adeguamento dei contributi degli oneri di urbanizzazione e del contributo commisurato al costo di costruzione per l'anno 2023.

I proventi sono destinati agli specifici utilizzi stabiliti dall'articolo 1, comma 460, della legge n. 232/2016 - legge di stabilità 2017.

### **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**

Di seguito si riportano le entrate relative al Titolo settimo - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere.

<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>Stanziamiento 2023</b>	<b>Stanziamiento 2024</b>	<b>Stanziamiento 2025</b>
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	327.418,00	200.000,00	
<b>Totale</b>	<b>327.418,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>

**Note:** vedi analisi Missione 60

### **Entrate per partite di giro**

In conclusione, si presentano le entrate per partite di giro.

<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>Stanziamiento 2023</b>	<b>Stanziamiento 2024</b>	<b>Stanziamiento 2025</b>
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	1.009.000,00	1.009.000,00	609.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	46.000,00	46.000,00	46.000,00
<b>Totale</b>	<b>1.055.000,00</b>	<b>1.055.000,00</b>	<b>655.000,00</b>

**Note:** vedi analisi Missione 99

## ANALISI DELLE SPESE

L'obiettivo dell'Amministrazione è quello di mantenere agli attuali livelli l'esercizio delle funzioni fondamentali.

Le spese previste nel bilancio di previsione finanziario 2023-2025 sono così suddivise:

<b>TITOLO</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Cassa 2023</b>	<b>Stanziamen- to 2023</b>	<b>Stanziamen- to 2024</b>	<b>Stanziamen- to 2025</b>
TITOLO 1	Spese correnti	1.896.808,67	1.439.322,62	1.255.571,24	1.250.127,20
TITOLO 2	Spese in conto capitale	2.930.230,13	1.268.907,59	44.603,00	44.603,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	1.139.543,44	1.139.543,44		
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	143.326,17	143.326,17	194.143,76	165.795,80
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	327.418,00	327.418,00	200.000,00	
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.088.781,93	1.055.000,00	1.055.000,00	655.000,00
<b>Totale generale spese</b>		<b>7.526.108,34</b>	<b>5.373.517,82</b>	<b>2.749.318,00</b>	<b>2.115.526,00</b>

Le spese, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risultano ripartite come segue:

<b>Denominazione</b>	<b>Cassa 2023</b>	<b>Previsioni 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>
Servizi istituzionali generali di gestione	2.553.675,89	2.007.955,39	585.491,71	594.840,71
Giustizia				
Ordine pubblico e sicurezza	87.205,61	87.117,30	83.690,00	85.790,00
Istruzione e diritto allo studio	188.830,24	185.300,00	28.300,00	30.300,00
Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	643.635,15	2.000,00	2.000,00	3.000,00
Politiche giovanili, sport e tempo libero	95.308,77	32.000,00	9.000,00	10.000,00
Turismo	71.630,64	59.500,00	70.000,00	70.000,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	99.114,12	12.215,00	5.000,00	7.000,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	812.855,83	696.654,80	149.586,00	162.486,00
Trasporti e diritto alla mobilità	1.075.356,20	423.798,83	141.173,00	155.773,00
Soccorso civile	8.500,00	8.500,00	8.500,00	9.000,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	184.021,06	170.450,52	89.550,00	92.550,00
Tutela della salute				
Sviluppo economico e competitività	6.379,32	4.500,00	4.500,00	5.000,00
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	45.570,36	45.315,00	33.792,00	
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	6.144,33			
Relazioni con le altre autonomie locali				
Relazioni internazionali				
Fondi e accantonamenti	30.000,00	54.112,09	41.588,18	42.003,79
Debito pubblico	201.680,89	201.680,89	242.147,11	192.782,50
Anticipazioni finanziarie	327.418,00	327.418,00	200.000,00	
Servizi per conto terzi	1.088.781,93	1.055.000,00	1.055.000,00	655.000,00
<b>Totale generale spese</b>	<b>7.526.108,34</b>	<b>5.373.517,82</b>	<b>2.749.318,00</b>	<b>2.115.526,00</b>

Di seguito l'analisi delle singole missioni interessate nel bilancio di previsione finanziario 2023-5

### **Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione**

*“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'Ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.*

*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale”.*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<b>Missioni</b>	<b>Stanziamiento 2023</b>	<b>Stanziamiento 2024</b>	<b>Stanziamiento 2025</b>
01 Organi istituzionali	37.250,00	40.600,00	46.800,00
02 Segreteria generale	140.470,00	141.010,00	147.510,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	1.273.003,44	126.460,00	128.960,00
04 Gestione delle entrate tributarie	3.180,00	11.251,00	500,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	138.503,78	34.200,00	34.200,00
06 Ufficio tecnico	139.019,66	101.780,00	102.180,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	60.318,00	50.470,00	50.470,00
08 Statistica e sistemi informativi			
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali			
10 Risorse umane	90.714,51	64.407,71	69.907,71
11 Altri servizi generali	125.496,00	15.313,00	14.313,00
<b>Totale</b>	<b>2.007.955,39</b>	<b>585.491,71</b>	<b>594.840,71</b>

### **Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte:**

**programma 01** – erogazione indennità e rimborso spese agli organi istituzionali; supporto alle attività;

**programma 02** – gestione e sviluppo dei servizi generali; gestione giuridica del personale assegnato alle varie missioni; sviluppo modelli organizzativi; ottimizzazione utilizzo risorse informatiche con tecnologie e procedure innovative: integrazione servizi portale web; conservazione sostitutiva dei documenti; realizzazione obiettivi di accessibilità; aggiornamento software gestionali;

**programma 03** – gestione e sviluppo dei servizi di programmazione economica in generale; gestione economica del personale assegnato alle varie missioni; sviluppo modelli organizzativi; ottimizzazione utilizzo risorse informatiche con tecnologie e procedure innovative ed aggiornamento software gestionali; acquisto nuovo software protocollo informatico;

**programma 05** – gestione ordinaria dei beni demaniali e patrimoniali;

**programma 06** – gestione ordinaria ufficio tecnico;

**programma 07** – gestione e sviluppo dei servizi di anagrafe e stato civile: aggiornamento software gestionali; attivazione liste elettorali in ANPR e dematerializzazione liste elettorali; adempimenti statistici generali;

**programma 10** - gestione e sviluppo delle politiche generali del personale non attribuibili a specifiche missioni;

**programma 11** - spese generali non attribuibili a specifiche missioni.

**Orizzonte temporale:** triennio 2023-2025.

**Obiettivi:** rinnovare i modelli organizzativi; riorganizzare e aggiornare i servizi resi; introdurre nuovi servizi; sviluppare l'uso delle tecnologie dell'informazione e della comunicazione per realizzare obiettivi di efficienza, efficacia, economicità, imparzialità, trasparenza, semplificazione e partecipazione nel rispetto dei principi di uguaglianza e di non discriminazione nonché per la garanzia dei diritti dei cittadini e delle imprese.

**Programmazione opere pubbliche:** si rinvia alla sezione “Strumenti di programmazione”.

**Personale:**

**programmi 01, 02, 03, 05, 06, 07, 10 e 11**

n. 1 Funzionario (Granata Orazio Giuseppe) Incaricato di E.Q.

n. 1 Funzionario (Responsabile Settore Tecnico) Incaricato di E.Q.

n. 1 Funzionario (Chimento Leonardo)

n. 2 Istruttori (Serio Mario Vincenzo – Capuano Rosolino)

n. 4 Operatori esperti (Chimento Carmelo - Capuano Maria Soccora - Quinto Orazia Concetta - Biondolillo Gioacchino)

n. 5 ASU (Geraci Antonino - Capuano Antonina - Rosciglione Rosa - Gioia Maria G. - Cannata Maria)

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

**Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza**

*“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio”.*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Polizia locale e amministrativa	87.117,30	83.690,00	85.790,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana			
<b>Totale</b>	<b>87.117,30</b>	<b>83.690,00</b>	<b>85.790,00</b>

**Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

**programma 01** - attività ordinaria della polizia municipale - ottimizzare lo svolgimento delle attività connesse ai compiti d'istituto anche attraverso il supporto progettuale di Piani finalizzati al miglioramento dell'efficienza dei servizi - controllo del territorio.

**Orizzonte temporale:** triennio 2023-2025.

**Obiettivi:** ottimizzazione dell'attività istituzionale e miglioramento qualitativo del servizio – ordine pubblico e sicurezza.

**Programmazione opere pubbliche:** //

**Personale:****programma 01**

n. 1 Funzionario (Granata Orazio Giuseppe) Incaricato di E.Q.  
n. 2 Istruttori (Serio Mario Vincenzo - Capuano Rosolino) presenti anche in altre Missioni (Serio Mario Vincenzo c/o Ufficio Personale - Capuano Rosolino c/o Settore Tecnico) che in base al vigente Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi assegnati alle dirette dipendenze del Sindaco fino a diversa disposizione regolamentare.

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

**Missione 04 – Istruzione e diritto allo studio**

*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione”.*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Istruzione prescolastica			
02 Altri ordini di istruzione non universitaria			
04 Istruzione universitaria			
05 Istruzione tecnica superiore			
06 Servizi ausiliari all'istruzione	185.300,00	28.300,00	30.300,00
07 Diritto allo studio			
<b>Totale</b>	<b>185.300,00</b>	<b>28.300,00</b>	<b>30.300,00</b>

**Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

**programma 06** – assicurare i servizi ausiliari all'istruzione per garantire il diritto allo studio - convenzione con l'Istituto comprensivo G. Oddo di Caltavuturo (interventi: viaggi di istruzione, manutenzione ordinaria degli immobili, dotazione sussidi didattici, progetti formativi, ecc.);  
- fornitura pasti caldi scuola secondaria di primo grado con quota partecipazione famiglie del 36% e contribuzione statale per il personale ATA e insegnanti;  
- trasporto gratuito/semigratuito studenti pendolari, secondo la vigente normativa in materia;  
- erogazione buoni-libro (c/Ente); contributi libri di testo (c/Stato); borse di studio (c/Regione).

**Orizzonte temporale:** triennio 2023-2025.

**Obiettivi:** garantire l'esercizio dell'effettivo diritto-dovere di istruzione, fornire strutture, mezzi e servizi per un'attività scolastica all'altezza dei tempi in ogni ordine educativo.

**Programmazione opere pubbliche:** //

**Personale:****Programma 06**

n. 1 Funzionario (Granata Orazio Giuseppe) Incaricato di E.Q.

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

**Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali**

*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico.*

*Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche”.*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2024	2025
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico			
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2.000,00	2.000,00	3.000,00
<b>Totale</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>3.000,00</b>

**Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

**programma 01** - il programma è rivolto essenzialmente a garantire la valorizzazione dei beni di interesse storico artistico.

**programma 02** - il programma è rivolto essenzialmente a garantire la presenza attiva dell'Amministrazione comunale come soggetto propositivo di momenti di cultura ed intrattenimento sia a livello locale sia come polo di attrazione.

**Orizzonte temporale:** triennio 2023-2025.

**Obiettivi:** incremento patrimonio librario; promozione cultura del libro; promozione iniziative culturali; trascrizione “Libro Rosso”; contribuzione al restauro di opere di particolare interesse storico e artistico.

**Programmazione opere pubbliche:** si rinvia alla sezione “Strumenti di programmazione”.

**Personale:****programmi 01 e 02**

n. 1 Funzionario (Responsabile Settore Tecnico) Incaricato di E.Q. (opere pubbliche)

n. 1 Funzionario (Granata Orazio Giuseppe) Incaricato di E.Q.

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

## **Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero**

*“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche”.*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<b>Programmi</b>	<b>Stanziamiento 2023</b>	<b>Stanziamiento 2024</b>	<b>Stanziamiento 2025</b>
01 Sport e tempo libero	32.000,00	9.000,00	10.000,00
02 Giovani			
<b>Totale</b>	<b>32.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

**programma 01** - il programma ha lo scopo di promuovere lo sviluppo dello sport e delle attività ricreative.

**Orizzonte temporale:** triennio 2023-2025.

**Obiettivi:** promozione e sostegno attività sportive e ricreative; educare allo sport come strumento di formazione, socializzazione, prevenzione, divertimento e crescita - organizzazione centro estivo finalizzato ai ragazzi e ai giovani; sostegno eventuali iniziative promosse da terzi.

**Programmazione opere pubbliche:** //

### **Personale:**

#### **programma 01**

n. 1 Funzionario (Granata Orazio Giuseppe) Incaricato di E.Q.

n. 1 Funzionario (Responsabile Settore Tecnico) Incaricato di E.Q. (opere pubbliche)

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

## **Missione 07 – Turismo**

*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche”.*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<b>Programmi</b>	<b>Stanziamiento 2023</b>	<b>Stanziamiento 2024</b>	<b>Stanziamiento 2025</b>
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	59.500,00	70.000,00	70.000,00
<b>Totale</b>	<b>59.500,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

**programma 01** - il programma prevede il mantenimento e il rilancio delle iniziative tradizionalmente offerte al fine di valorizzare il territorio, le risorse e le tradizioni culturali/religiose ed incrementare le presenze turistiche. organizzazione e/o partecipazione a manifestazioni (Carnevale - Festività Pasquali - Festa di San Giuseppe - Festa del Patrono - Estate Sclafanese - Festa di San Pio - Festa dell'Addolorata - Festività Natalizie - Sagre - Festività civili); promozione location del territorio per riprese cinematografiche ed altre iniziative turistico-culturali.

**Orizzonte temporale:** triennio 2023-2025.

**Obiettivi:** mantenimento delle tradizioni culturali-religiose; valorizzazione del territorio e delle risorse; favorire il turismo ambientale, religioso e culturale.

**Programmazione opere pubbliche:** //

**Personale:**

**programma 01**

n. 1 Funzionario (Granata Orazio Giuseppe) Incaricato di E.Q.

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

**Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Urbanistica e assetto del territorio			
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	12.215,00	5.000,00	7.000,00
<b>Totale</b>	<b>12.215,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>7.000,00</b>

**Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

**programma 02** - funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del edilizia pubblica e locale.

**Orizzonte temporale:** triennio 2023-2025.

**Obiettivi:** assicurare i servizi e le attività per la gestione del territorio e dell'edilizia pubblica e locale.

**Programmazione opere pubbliche:** //

**Personale:**

**programma 02**

n. 1 Funzionario (Responsabile Settore Tecnico) Incaricato di E.Q. (opere pubbliche)

n. 1 Funzionario (Granata Orazio Giuseppe) Incaricato di E.Q. (spese gestione personale)

n. 1 ASU (Gennaro Maria Grazia)

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

## **Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche”.*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<b>Programmi</b>	<b>Stanziamiento 2023</b>	<b>Stanziamiento 2024</b>	<b>Stanziamiento 2025</b>
01 Difesa del suolo			
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	12.600,00	9.600,00	13.000,00
03 Rifiuti	83.166,00	83.166,00	84.166,00
04 Servizio Idrico integrato	52.620,00	44.620,00	53.120,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche			
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni			
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento			
<b>Totale</b>	<b>148.386,00</b>	<b>137.386,00</b>	<b>150.286,00</b>

### **Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte:**

**programma 02** – amministrazione e funzionamento del servizio gestione servizi del verde pubblico;

**programma 03** – amministrazione e gestione del servizio amministrazione, funzionamento e fornitura servizio smaltimento dei rifiuti;

**programma 04** – amministrazione e funzionamento del servizio amministrazione, funzionamento e fornitura del servizio idrico.

**Orizzonte temporale:** triennio 2023-2025.

**Obiettivi:** valorizzare aree verde pubblico, parco giochi ed aree attrezzate; fornitura servizi essenziali.

**Programmazione opere pubbliche:** si rinvia alla sezione “Strumenti di programmazione”.

### **Personale:**

#### **programmi 02, 03 e 04**

n. 1 Funzionario (Responsabile Settore Tecnico) Incaricato di E.Q. (servizio idrico ed opere pubbliche)

n. 1 Funzionario (Granata Orazio) Incaricato di E.Q. (spese gestione personale)

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

## **Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità**

*“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche”.*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<b>Programmi</b>	<b>Stanziamen to 2023</b>	<b>Stanziamen to 2024</b>	<b>Stanziamen to 2025</b>
01 Trasporto ferroviario			
02 Trasporto pubblico locale			
03 Trasporto per vie d'acqua			
04 Altre modalità di trasporto			
05 Viabilità e infrastrutture stradali	423.798,83	141.173,00	155.773,00
<b>Totale</b>	<b>423.798,83</b>	<b>141.173,00</b>	<b>155.773,00</b>

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

**programma 05** – amministrazione e funzionamento dei servizi - gestione ordinaria e straordinaria attività relative alla viabilità e alla pubblica illuminazione.

**Orizzonte temporale:** triennio 2023-2025.

**Obiettivi:** assicurare l'efficienza delle strade del territorio comunale e l'efficienza degli impianti di illuminazione pubblica.

**Programmazione opere pubbliche:** si rinvia alla sezione “Strumenti di programmazione”.

### **Personale:**

#### **programma 05**

- n. 1 Funzionario (Granata Orazio Giuseppe) Incaricato di E.Q. (spese gestione personale)
- n. 1 Funzionario (Responsabile Settore Tecnico) Incaricato di E.Q. (viabilità ed opere pubbliche)
- n. 1 Operatore esperto (Leone Mario) (illuminazione pubblica)
- n. 1 Operatore esperto (Agnello Andrea) (viabilità)

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

**Missione 11 – Soccorso civile**

*“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia”.*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2023	2024	2025
01 Sistema di protezione civile	8.500,00	8.500,00	9.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali			
Totale	8.500,00	8.500,00	9.000,00

**Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

**programma 01** – riguarda le attività di amministrazione e funzionamento rivolte alla protezione civile del territorio; costituzione annuale della “squadra del fuoco”; servizio di disinfestazione e derattizzazione del centro urbano e delle zone periferiche; altre emergenze.

**Orizzonte temporale:** triennio 2023-2025.

**Obiettivi:** prevenzione e superamento di emergenze nel territorio e calamità naturali.

**Programmazione opere pubbliche:** //

**Personale:****programma 01**

n. 1 Funzionario (Responsabile Settore Tecnico) Incaricato di E.Q.

n. 1 Operatore esperto (Geraci Melchiorre)

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

## **Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche”.*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<b>Programmi</b>	<b>Stanziamiento 2023</b>	<b>Stanziamiento 2024</b>	<b>Stanziamiento 2025</b>
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido			
02 Interventi per la disabilità			
03 Interventi per gli anziani			
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale			
05 Interventi per le famiglie			
06 Interventi per il diritto alla casa			
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	50.590,00	53.980,00	54.480,00
08 Cooperazione e associazionismo			
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	119.860,52	35.570,00	38.070,00
<b>Totale</b>	<b>170.450,52</b>	<b>89.550,00</b>	<b>92.550,00</b>

### **Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte:**

**programma 07** - il programma comprende gli interventi volti ad accrescere le azioni orientate alla riduzione del disagio sociale, sia esso economico o psico-fisico e ogni altra forma di emarginazione - gestione interventi in campo sociale: servizio civico e servizio civile universale; gita anziani; dono natalizio anziani; strenna natalizia bambini scuole e residenti; altri servizi per il tramite del Distretto D37.

**programma 09** – gestione ordinaria servizio necroscopico e cimiteriale - ricognizione e regolarizzazione concessioni cimiteriali.

**Orizzonte temporale:** triennio 2023-2025.

**Obiettivi:** evitare ogni forma di emarginazione attraverso la valorizzazione, integrazione sociale, assistenza economica dei soggetti interessati; sistemazione e miglioramento decoro dei luoghi.

**Programmazione opere pubbliche:** //

### **Personale:**

#### **programmi 07 e 09**

- n. 1 Funzionario (Granata Orazio Giuseppe) Incaricato di E.Q.
- n. 1 Funzionario (Responsabile Settore Tecnico) Incaricato di E.Q.
- n. 2 Operatori esperti (Geraci Melchiorre - Quinto Orazia Concetta)
- n. 2 ASU (Spata Maria Concetta - Farina Rosalia)

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

## **Missione 14 - Sviluppo economico e competitività**

*“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.*

*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche”.*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

<b>Programmi</b>	<b>Stanziamiento 2023</b>	<b>Stanziamiento 2024</b>	<b>Stanziamiento 2025</b>
01 Industria, PMI e Artigianato			
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			
03 Ricerca e innovazione			
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	4.500,00	4.500,00	5.000,00
<b>Totale</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>5.000,00</b>

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

**programma 04** – erogazione quote associative SO.SVI.MA. s.p.a., SUAP ed altri - attività finalizzate alla promozione e alla valorizzazione di servizi di pubblica utilità.

**Orizzonte temporale:** triennio 2023-2025.

**Obiettivi:** partecipazione ad organismi al fine di integrare l'Ente con altre realtà territoriali.

**Programmazione opere pubbliche:** //

### **Personale:**

#### **programma 04**

n. 1 Funzionario (Responsabile Settore Tecnico) Incaricato di E.Q.

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

### **Missione 15 – Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

*“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.*

*Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro			
02 Formazione professionale			
03 Sostegno all'occupazione	45.315,00	33.792,00	
<b>Totale</b>	<b>45.315,00</b>	<b>33.792,00</b>	<b>0,00</b>

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

programma 03 – erogazione contributi alle piccole e medie imprese a valere su Fondo a sostegno delle attività economiche, artigianali e commerciali di cui al Decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri del 24 settembre 2020 nonché delle risorse del Fondo a sostegno dei Comuni marginali di cui al D.P.C.M. 30/09/2021.

**Orizzonte temporale:** triennio 2023-2025.

**Obiettivi:** sostegno attività economiche, artigianali, commerciali e agricole.

**Programmazione opere pubbliche:** //

#### **Personale:**

##### **programma 03**

n. 1 Funzionario (Responsabile Settore Tecnico) Incaricato di E.Q.

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

### **Missione 20 - Fondi e accantonamenti**

*“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato”.*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Cassa 2023	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Fondo di riserva e fondo di riserva di cassa	30.000,00	16.698,64	14.997,57	15.413,18
02 Fondo svalutazione crediti		20.458,61	20.458,61	20.458,61
03 Altri fondi		16.954,84	6.132,00	6.132,00
<b>Totale</b>	<b>30.000,00</b>	<b>54.112,09</b>	<b>41.588,18</b>	<b>42.003,79</b>

## **Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte:**

### **programma 01**

**Fondo di riserva** deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 per cento e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti di competenza inizialmente previste in bilancio e il Fondo di riserva di cassa per un importo non inferiore allo 0,20 per cento delle spese finali di cassa.

### **programma 02**

Il **Fondo Crediti Dubbia Esigibilità (FCDE)** è diretto ad evitare che le entrate di dubbia esigibilità accertate nel corso dell'esercizio, possano finanziare le spese esigibili nel corso del medesimo esercizio.

### **programma 03**

**Fondo rischi spese legali** - Nel bilancio di previsione 2023 non viene iscritto nessun stanziamento. Nell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022 è stato previsto l'accantonamento di € 25.000,00 per il presunto rischio di soccombenza in riferimento al contenzioso Tribunale di Termini Imerese Reg. Gen. n. 285/2020 - G.C. n. 76 del 04 dicembre 2020).

**Fondo copertura perdite società partecipate** - Nel bilancio di previsione 2023 non viene iscritto nessun stanziamento. In base al dettato del comma 551 dell'articolo 1 della legge n. 147/2013 nell'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2022 relativamente alla I.M.T. s.r.l. è stato previsto l'accantonamento di € 4.189,44.

**Fondo per indennità di fine mandato del Sindaco** (in applicazione del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all'allegato n. 4/2 al decreto legislativo n. 118/2011 – punto n. 5.2 lettera i) che, in quanto fondo, non sarà possibile impegnare ma che, determinando un'economia di bilancio, confluirà nel risultato di amministrazione.

**Fondo garanzia per i debiti commerciali** – Nel bilancio di previsione 2023 viene iscritto un stanziamento di € 10.822,84. La consistenza del fondo è specificata nella nota di accompagnamento al bilancio di previsione 2023-2025.

**Orizzonte temporale:** triennio 2023-2025

**Obiettivi:** risparmio forzoso precauzionale.

**Programmazione opere pubbliche:** //

### **Personale:**

#### **programmi 01, 02 e 03**

n. 1 Funzionario (Granata Orazio Giuseppe) Incaricato di E.Q.

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

## Missione 50 – Debito pubblico

“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'Ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie”.

La missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	58.354,72	48.003,35	26.986,70
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	143.326,17	194.143,76	165.795,80
<b>Totale</b>	<b>201.680,89</b>	<b>242.147,11</b>	<b>192.782,50</b>

### Descrizione dei programmi e motivazione delle scelte:

**programmi 01 e 02** - gestione dei mutui in ammortamento:

- mutuo Cassa Depositi e Prestiti pos. n. 4361361 di € 496.000,00 - Acquisto quote I.M.T. s.r.l.
- mutuo Cassa Depositi e Prestiti pos. n. 4512146 di € 1.949.660,00 - Costruzione alloggi popolari
- mutuo Cassa Depositi e Prestiti pos. n. 6062223 di € 922.168,21 - Arredo urbano centro abitato

### Orizzonte temporale:

- Mutuo posizione n. 4361361 scadenza 31/12/2023 differita al 31/12/2024
- Mutuo posizione n. 4512146 scadenza 31/12/2029
- Mutuo posizione n. 6062223 scadenza 31/12/2043

L'art. 204 del TUEL prevede che l'Ente locale può deliberare nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale degli interessi, sommato a quello dei mutui precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate e a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 10% delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente.

**Obiettivi:** pagamento delle quote interessi e delle quote capitale dei mutui in ammortamento.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2021	1.309.671,04	2023	28.859,96	130.967,10	2,20%
2022	1.538.394,58	2024	23.380,99	153.839,45	1,52%
2023	1.544.076,00	2025	5.380,74	154.407,60	0,35%

**Programmazione opere pubbliche:** //

### Personale:

**programmi 01 e 02**

n. 1 Funzionario (Granata Orazio Giuseppe) Incaricato di E.Q.

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

## **Missione 60 - Anticipazioni finanziarie**

*“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”.*

La missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Cassa 2023	Stanziamen- to 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025
01 Restituzione anticipazioni di tesoreria	327.418,00	327.418,00	200.000,00	
<b>Totale</b>	<b>327.418,00</b>	<b>327.418,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte:**

**programma 01** - restituzione di anticipazioni di cassa richieste per fronteggiare eventuali momentanee esigenze di liquidità.

### **Limite massimo anticipazione 2023**

Il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria di cui al comma 1, dell'articolo 222 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 risulta come di seguito:

Titolo 1 rendiconto 2021	€ 500.057,22
Titolo 2 rendiconto 2021	€ 695.644,16
Titolo 3 rendiconto 2021	€ 113.969,66
Totale	€ 1.309.671,04
3/12	€ 327.417,76

Con deliberazione n. 1 del 04 gennaio 2023 la Giunta comunale ha richiesto al Tesoriere, per l'esercizio finanziario 2023, anticipazione di cassa ai sensi dell'articolo 222 fino all'importo di € 327.417,76.

**Orizzonte temporale:** 2023-2024.

**Obiettivi:** restituzione anticipazioni di cassa attivate per momentanee esigenze di liquidità.

**Programmazione opere pubbliche:** //

### **Personale:**

#### **programma 01**

n. 1 Funzionario (Granata Orazio Giuseppe) Incaricato di E.Q.

**Patrimonio:** le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione.

## **Missione 99 - Servizi per conto terzi**

*“Spese effettuate per conto terzi, ossia le transazioni effettuate per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto d'imposta. Partite di giro”.*

Programmi	Stanziamen- to 2023	Stanziamen- to 2024	Stanziamen- to 2025
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.055.000,00	1.055.000,00	655.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale			
<b>Totale</b>	<b>1.055.000,00</b>	<b>1.055.000,00</b>	<b>655.000,00</b>

Tale missione è di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio.

## **STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE**

### **Piano triennale delle opere pubbliche e programma biennale di forniture e servizi**

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il Comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il Comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento.

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Con deliberazione n. 31 del 18 luglio 2023 il Consiglio comunale ha approvato il programma triennale delle opere pubbliche 2023-2025 e l'elenco annuale 2023.

Di seguito gli investimenti programmati nel triennio 2023-2025:

DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			
	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Totale
Riqualificazione urbana tramite consolidamento del versante di un'area ubicata nel rione S. Antonio come spazio urbano multifunzionale	€ 380.000,00			€ 380.000,00
Collegamento viario tra il Comune di Sclafani Bagni e la strada Valledolmo -Alia a completamento di quanto già realizzato - tratto C-D	€ 700.000,00			€ 478.717,48
Progetto di restauro conservativo del castello grande e riqualificazione del contesto architettonico circostante	979.195,28			€ 979.195,28
Arredo urbano del centro	1.300.000,00			€ 1.300.000,00
Progetto per gli interventi di consolidamento a salvaguardia delle abitazioni di via Giannamarina	1.000.000,00			€ 1.000.000,00
Museo archeologico	€ 94.500,00			€ 94.500,00
Realizzazione di una rete di piattaforme di trattamento di biomassa lignocellulosica e agricola di filiera corta	€ 400.000,00			€ 400.000,00
Lavori di abbattimento delle barriere architettoniche, impianti elettrici, protezione contro le scariche atmosferiche e prevenzioni incendi: stralcio edificio di proprietà comunale – Municipio	€ 257.208,67			€ 257.208,67
Progetto per il rifacimento dell'acquedotto Grotticelle	€ 2.280.000,00			€ 2.280.000,00
Lavori di miglioramento sismico della scuola e adeguamento palestra	€ 156.000,00			€ 156.000,00
Ristrutturazione ed ammodernamento della strada interpodereale 'Cassarò'	€ 683.200,00			€ 683.200,00
Riqualificazione urbana del centro storico 1° stralcio	€ 350.000,00			
Progetto di mappatura, digitalizzazione, ricerche perdite e interventi di distrettualizzazione e di manutenzione e ripristino per efficientamento delle reti di approvvigionamento idrico	€ 396.165,04			
Lavori di manutenzione straordinaria strada collegamento Sclafani Bagni -Alia -Valledomo		€ 200.000,00		€ 200.000,00
Lavori di completamento strada Gurgo di collegamento con al SP53		€ 2.000.000,00		€ 2.000.000,00
Progetto per interventi relativi alla creazione di infrastrutture contro gli incendi boschivi		€ 500.000,00		€ 500.000,00
Progetto per interventi reselvicolturali, di miglioramento boschivo, ecc.		€ 500.000,00		€ 500.000,00
Progetto per interventi di ripristino delle foreste danneggiate da incendi, ecc.		€ 500.000,00		€ 500.000,00
Progetto per la costruzione di opere connesse agli alloggi popolari		€ 3.169.000,00		€ 3.169.000,00
Progetto per la trasformazione in rotabile della Trazzera Cocchiara-Carpinello		€ 1.000.000,00		€ 1.000.000,00
Lavori di salvaguardia bonifica e consolidamento dei costoni rocciosi inerenti al centro abitato zona "A" - lavori di completamento-		€ 1.500.000,00		€ 1.500.000,00
Progetto per la realizzazione di un impianto di depurazione nel Comune di Sclafani Bagni		€ 1.500.000,00		€ 1.500.000,00
Progetto per il rifacimento del tratto di strada Comunale dalla S.S. 120 alla S.P. 58 con dissesti diffusi		€ 1.600.000,00		€ 1.600.000,00
Progetto ai sensi del PSR 2014/2020- "interventi di salvaguardia, ripristino e miglioramento della biodiversità delle aree boscate"		€ 2.064.053,93		€ 2.064.053,93
Progetto ai sensi del PSR 2014/2020- "interventi per conservare e migliorare la qualità del suolo, difesa del dissesto idrogeologico e dell'erosione superficiale"		€ 2.142.122,36		€ 2.142.122,36
Progetto per la costruzione della strada di collegamento della S.P. 58 Bivio C.da Millardo		€ 1.620.000,00		€ 1.620.000,00
Studio di fattibilità inerente il "Progetto degli interventi di riequilibrio idrogeologico dell'area individuata in contrada GURGO		€ 474.320,00		€ 474.320,00
Studio di fattibilità inerente il "Progetto degli interventi di riequilibrio idrogeologico dell'area individuata in contrada CRAPARIA-CARPINELLO		€ 474.320,00		€ 474.320,00
Studio di fattibilità inerente il "Progetto degli interventi di riequilibrio idrogeologico dell'area individuata in località SAN GREGORIO		€ 474.320,00		€ 474.320,00
Studio di fattibilità inerente il "Progetto degli interventi di riequilibrio idrogeologico dell'area individuata in contrada RAMUSA		€ 474.320,00		€ 474.320,00
Studio di fattibilità inerente il "Progetto degli interventi di riequilibrio idrogeologico dell'area individuata in contrada DOVAITI - CASERMA CARABINIERI		€ 474.320,00		€ 474.320,00
Completamento impianto di depurazione		€ 2.627.800,00		€ 2.627.800,00
Progetto esecutivo per la realizzazione di interventi di efficientamento energetico negli immobili comunali Municipio-Caserna CC		€ 492.930,12		€ 492.930,12
"Sentiero Boms (Favara e Granza) "Sistemazione e l'ampliamento del cammino individuato nel tracciato montano della via Francigena , tappa Montemaggiore Belsito-Sclafani Bagni		€ 350.000,00		
Riqualificazione urbana del centro storico			€ 1.961.310,57	€ 1.961.310,57
Costruzione della rete fognante Rione S. Antonio.			€ 206.582,76	€ 206.582,76
Lavori di rifacimento della rete fognante per acque bianche e nere del centro abitato.			€ 1.500.000,00	€ 1.500.000,00
Lavori di riqualificazione e riuso e realizzazione della infrastrutture di supporto allo stabilimento termale nel comune di Sclafani Bagni			€ 40.000.000,00	€ 40.000.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 8.976.268,99</b>	<b>€ 24.137.506,41</b>	<b>€ 43.667.893,33</b>	<b>€ 75.464.221,17</b>

## Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

Il “Piano triennale di razionalizzazione di alcune spese di funzionamento” di cui all’articolo 2, comma 594, della legge n. 244/2107 per il triennio 2023-2025 è stato approvato dalla Giunta comunale con deliberazione n. 18 del 24 febbraio 2023.

## Programma triennale degli acquisti di beni e servizi

L’articolo 21, comma 6, del decreto legislativo n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a € 40.000,00 vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. Stabilisce, altresì, che le Amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatori dell’Ente e in coerenza con i propri bilanci. Con deliberazione della Consiglio comunale n. 31 del 18 luglio 2023 è stato approvato il “Programma triennale degli acquisti di beni e servizi” per il triennio 2023-2025.

## Gestione del patrimonio con riferimento al piano della alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l’appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell’Ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell’Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale.

Nei prospetti successivi si riportano i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio 2021, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2021	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	187.715,38
Immobilizzazioni materiali	10.324.513,92
Immobilizzazioni finanziarie	44.464,43
Rimanenze	
Crediti	693.434,31
Attività finanziarie non immobilizzate	322,67
Disponibilità liquide	1.540.656,96
Ratei e risconti attivi	

Passivo Patrimoniale 2021	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	10.547.781,94
Conferimenti	
Debiti	2.243.325,73
Ratei e risconti	

Il Piano delle alienazioni viene redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 decreto legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito in legge n. 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

Con deliberazione n. 15 del 19 maggio 2023 il Consiglio comunale ha:

- preso atto del prospetto afferente la ricognizione dei beni immobili del patrimonio comunale;
- approvato il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari 2023-2025;
- dato atto che dalla ricognizione non è stato individuato alcun bene immobile di proprietà comunale non strumentale all'esercizio delle funzioni istituzionali dell'Ente suscettibile di alienazione da inserire nel piano 2023-2025 ai sensi dell'articolo 58 del decreto legge n. 112/2008, convertito in legge n. 133/2008, mentre sono stati individuati alcuni beni suscettibili di valorizzazione ed inseriti nel piano, riservandosi, nel contempo, di provvedere ad ulteriore ricognizione del patrimonio immobiliare dell'Ente per le successive integrazioni o modificazioni ove necessarie.

Con deliberazione n. 24 del 10 marzo 2023 la Giunta comunale ha dato atto che il Comune non dispone di aree o fabbricati da destinare alla residenza, alle attività produttive e terziarie da cedere in proprietà o in diritto di superficie e di conseguenza non sono stati adottati provvedimenti per la determinazione del prezzo e delle entrate da iscrivere in bilancio.