

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2022-2024**

COMUNE DI TOFFIA

SOMMARIO

| | |
|---|-----------|
| PARTE PRIMA | 3 |
| ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE | 3 |
| 1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio | 4 |
| ed alla situazione socio economica dell'Ente | 4 |
| Risultanze della popolazione | 4 |
| Risultanze del Territorio | 4 |
| Risultanze della situazione socio economica dell'Ente..... | 5 |
| 2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali | 6 |
| Servizi gestiti in forma diretta..... | 6 |
| Servizi gestiti in forma associata..... | 6 |
| Servizi affidati ad altri soggetti | 6 |
| Altre modalità di gestione dei servizi pubblici..... | 6 |
| 3 – Sostenibilità economico finanziaria | 7 |
| 4 – Gestione delle risorse umane | 9 |
| 5 – Vincoli di finanza pubblica | 10 |
| PARTE SECONDA | 11 |
| INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO | 11 |
| A) ENTRATE | 12 |
| Tributi e tariffe dei servizi pubblici | 12 |
| Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale | 12 |
| Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità..... | 13 |
| B) SPESE..... | 14 |
| Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali | 14 |
| Programmazione triennale del fabbisogno di personale..... | 14 |
| Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi | 14 |
| Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche | 14 |
| Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi | 15 |
| C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA | 15 |
| D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE | 16 |
| E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI | 31 |
| F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)..... | 32 |

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

**1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio
ed alla situazione socio economica dell’Ente**

Risultanze della popolazione

**1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio
ed alla situazione socio economica dell’Ente**

Risultanze della popolazione

| | |
|---|------|
| Popolazione legale al censimento del 1991 n. | 929 |
| Popolazione residente al 31/12/2021 | 1090 |
| di cui: | |
| maschi | 547 |
| femmine | 543 |
| di cui | |
| In età prescolare (0/6 anni) | 57 |
| In età scuola obbligo (7/16 anni) | 90 |
| In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) | 148 |
| In età adulta (30/65 anni) | 566 |
| Oltre 65 anni | 229 |

Risultanze del Territorio

| | |
|---|-----------|
| Superficie in Km ² | 0,00 |
| RISORSE IDRICHE | |
| * Fiumi e torrenti | 0 |
| * Laghi | 0 |
| STRADE | |
| * autostrade | Km. 0,00 |
| * strade provinciali | Km. 3,00 |
| * strade comunali interne | Km. 2,00 |
| * strade comunali esterne | Km. 7,00 |
| * strade vicinali | Km. 21,00 |
| PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI | |
| STRUMENTI URBANISTICI APPROVATI: | |
| A) PIANO REGOLATORE GENERALE | |
| B) VARIANTE PIANO REGOLATORE GENERALE | |
| C) PROGRAMMA DI FABBRICAZIONE | |
| D) PIANO PER L'EDILIZIA ECONOMICA E POPOLARE | |
| STRUMENTI URBANISTICI ADOTTATO: | |
| A) PIANO PARTICOLAREGGIATO DEL CENTRO STORICO | |

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

| | | | |
|---|------------|----------|----|
| Scuole dell'infanzia | n. 1 | posti n. | 40 |
| Scuole primarie | n. 1 | posti n. | 50 |
| Farmacia comunali | n. 0 | | |
| Depuratori acque reflue | n. 1 | | |
| Stazione di sollevamento | n. 1 | | |
| Rete acquedotto | Km. 10.00 | | |
| Aree verdi, parchi e giardini | mq. 500.00 | | |
| Punti luce Pubblica Illuminazione | n. 285 | | |
| Rete gas | Km. 2,00 | | |
| Veicoli a disposizione | n. 3 | | |
| <p>Altre risorse strutturali:</p> <ul style="list-style-type: none"> -EDIFICIO SEDE COMUNALE -EDIFICIO EX CONVENTO DI S. ALESSANDRO -EDIFICIO SCUOLA MATERNA -EDIFICIO SCUOLA ELEMENTARE -BIBLIOTECA -PARCHEGGIO PUBBLICO -BAGNI PUBBLICI -EDIFICIO EX BIBLIOTECA COMUNALE (sede della Banda Musicale e Pro Loco) -LUDOTECA -EDIFICIO EX MULINO (sala multifunzionale) -EX CHIESA MADONNA DEI MONTI (sede Croce Rossa) -CENTRO ANZIANI -CHIOSCO-BAR -CIMITERO LOCALITA' COL DI MELO -CIMITERO SAN LORENZO <p>IMPIANTI SPORTIVI:</p> <ul style="list-style-type: none"> a) CAMPO DI CALCIO LOC. COSTA DELLA MOLA b) CAMPO DI PATTINAGGIO c) CAMPO DI BOCCE d) CAMPETTO POLIVALENTE | | | |
| Convenzioni | n. 1 | | |

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi affidati ad altri soggetti

Servizio idrico integrato gestito da APS

Servizio gestione rifiuti solidi urbani gestito dall'Unione Comuni Valle dell'Olio

Servizio vigilanza gestito dall'Unione Comuni Valle dell'Olio

Tutti gli altri servizi sono gestiti in forma diretta

L'Ente non gestisce servizi in forma associata

L'Ente non detiene partecipazioni

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2020 €. 626.413,37

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

| | | |
|---------------------------|---|------------|
| Fondo cassa al 31/12/2020 | € | 626.413,37 |
| Fondo cassa al 31/12/2019 | € | 167.430,02 |
| Fondo cassa al 31/12/2018 | € | 320.833,16 |

| Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente | | |
|---|-----------------------|--------------------------------|
| <i>Anno di riferimento</i> | <i>gg di utilizzo</i> | <i>Costo interessi passivi</i> |
| 2020 | n.0 | €0,00 |
| 2019 | n.0 | €0,00 |
| 2018 | n.0 | €0,00 |

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

| Anno di riferimento | Interessi passivi impegnati(a) | Entrate accertate tit.1-2-3 (b) | Incidenza (a/b)% |
|---------------------|-----------------------------------|------------------------------------|---------------------|
| 2020 | 981,53 | 748.700,71 | 0,13 |
| 2019 | 1.197,76 | 728.290,16 | 0,16 |
| 2018 | 1.434,22 | 725.152,12 | 0,20 |

Debiti fuori bilancio riconosciuti

| <i>Anno di riferimento (a)</i> | <i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)</i> |
|------------------------------------|---|
| 2020 | 0,00 |
| 2019 | 0,00 |
| 2018 | 0,00 |

Eventuale

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione e non ha dovuto ripianare ulteriori disavanzi.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2021

| Categoria | Numero | | |
|------------------|---------------|------------------------------------|-----------|
| Cat. D3 | 2 | Tempo indeterminato | Full time |
| Cat. D1 | 1 | Convenzione Comune Paganico Sabino | 12 ore |
| Cat. D1 | 1 | Tempo determinato art. 110 TUEL | 12 ore |
| Cat. B1 | 1 | Tempo indeterminato | Full time |
| TOTALE | 5 | | |

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

| Anno di riferimento | Dipendenti | Spesa di personale | Incidenza % spesa personale/spesa corrente |
|----------------------------|-------------------|---------------------------|---|
| 2020 | 0 | 177.982,88 | 18,70 |
| 2019 | 0 | 222.103,04 | 31,93 |
| 2018 | 0 | 273.385,92 | 38,10 |
| 2017 | 0 | 257.733,38 | 37,74 |
| 2016 | 0 | 288.076,57 | 42,14 |

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

L'Ente negli esercizi precedente non ha acquisito / ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

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

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria e tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:

Tariffe Servizi Pubblici

Le tariffe dei servizi a domanda individuale sono le seguenti:

Mensa scolastica: € 2,50 a pasto per l'anno scolastico 2021/2022

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

Illuminazione votiva: € 15,00 a lampada

IMU

Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9) **0,60 %**

Detrazione per abitazione principale **€ 200,00**

Per tutti gli altri immobili **10,60%**

Dal 2020 l'art. 1, comma 780 della legge n. 160 del 2019 dispone l'abrogazione delle disposizioni concernenti l'istituzione e la disciplina dell'imposta comunale unica (IUC), limitatamente alle disposizioni riguardanti la disciplina dell'IMU e della TASI

Sono state sommate le aliquote IMU-TASI riguardanti l'abitazione principale e relative pertinenze delle categorie A/1, A/8 e A/9 che sono confluite nell'IMU.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

L'Ente dovrà richiedere contributi o altri finanziamenti per incrementare le **entrate in conto capitale** che 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.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Nel corso del periodo di bilancio l'Ente non ha previsto nessun ricorso all'indebitamento.

| Accensione Prestiti | Rendiconto 2019 | Rendiconto 2020 | Stanziamiento 2021 | Stanziamiento 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 71.728,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 71.728,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di un sempre maggiore risparmio ed in particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività verso una gestione che tenga conto dell'utilizzo del proprio personale e che miri ad una razionalizzazione delle spese stesse.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale si *allega il Programma triennale di Fabbisogno del Personale, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti.*

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi di importo superiore ad € 40.000,00 si precisa che soltanto le spese per l'energia elettrica superano detto importo. Si *allega il Programma biennale di forniture e servizi, predisposto secondo le disposizioni normative vigenti.*

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti si allega il programma triennale delle opere pubbliche 2022/2024 ed elenco annuale dei lavori pubblici 2022.

| Denominazione | Importo |
|--------------------------|------------|
| Avanzo | 0,00 |
| FPV | 0,00 |
| Risorse correnti | 0,00 |
| Contributi in C/Capitale | 750.302,69 |
| Mutui passivi | 0,00 |
| Altre entrate | 0,00 |

Principali investimenti programmati per il triennio 2022-2024

| Opera Pubblica | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| STRADE | 332.867,08 | | |
| COSTRUZIONE LOCULI | 200.000,00 | | |
| OPERE MANUT. STRAORD. PATRIMONIO IMMOB.RE | 35.000,00 | 35.000,00 | 35.000,00 |
| REALIZZAZIONE OSTELLO ED INFO POINT TURISTICO | 132.435,61 | | |
| ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE | 50.000,00 | | |
| Totale | 750.302,69 | 35.000,00 | 35.000,00 |

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

-RIPRISTINO AREE VERDI GIARDINO LIVETTA

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

Sono stati rispettati gli equilibri di bilancio ed i vincoli di finanza pubblica.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

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.

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| MISSIONE | 01 | <i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i> |
|-----------------|-----------|---|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Organi istituzionali | 40.348,00 | 41.410,86 | 40.348,00 | 40.348,00 |
| 02 Segreteria generale | 170.794,09 | 251.689,48 | 173.855,60 | 171.540,00 |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione | 47.370,00 | 49.482,82 | 28.300,00 | 28.300,00 |
| 04 Gestione delle entrate tributarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Ufficio tecnico | 75.844,00 | 81.546,41 | 74.844,00 | 74.844,00 |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile | 0,00 | 16.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Statistica e sistemi informativi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 Risorse umane | 15.958,52 | 21.638,08 | 15.958,52 | 15.958,52 |
| 11 Altri servizi generali | 111.894,92 | 184.907,67 | 96.600,00 | 96.600,00 |
| Totale | 462.209,53 | 646.675,32 | 429.906,12 | 427.590,52 |

Programma 0101 – organi istituzionali

La previsione di spesa è stata quantificata per corrispondere l'indennità di funzione spettante al sindaco, al vice Sindaco e all'assessore, rideterminata in applicazione dell'art. 1 commi 583 e ss. della legge 234/2021 e già dal 2022 la predetta indennità sarà corrisposta nella misura integrale come previsto dal comma 584 della suddetta legge; inoltre è prevista la spesa per i gettoni di presenza dei consiglieri comunali; la previsione è comprensiva della quota per il versamento dell'IRAP dovuta; E' stata altresì prevista la spesa assicurativa degli amministratori (tutela legale, responsabilità patrimoniale ecc..)

Programma0102 - segreteria generale

Nel bilancio di previsione 2022/2024 la spesa per il Segretario comunale che è in convenzione con i Comuni di Scandriglia (Comune capofila) e Castelnuovo di Farfa è prevista per n.9 ore a settimana;

La previsione relativa agli interessi sui mutui è iscritta nella misura comunicata dalla Cassa DD. PP. con i nuovi piani di ammortamento calcolati al tasso del 7%. Dal 2016 la spesa relativa ai mutui in ammortamento è notevolmente diminuita in quanto al 31.12.2015 è scaduta la maggior parte dei mutui che erano stati rinegoziati nel 1996. Sono state confermate le spese per le coperture assicurative.

Tutte le spese di gestione (telefoni, cancelleria, posta, gas ecc...) sono riconfermate e la spesa per l'energia elettrica è stata aumentata per l'aumento delle tariffe.

Le spese per liti e arbitraggi sono confermate.

E' riconfermata la spesa per il revisore dei conti, per il compenso del servizio di tesoreria, per l'ufficio circoscrizionale di collocamento e per la commissione elettorale circondariale ed è considerata la spesa per il Giudice di Pace da trasferire al comune di Poggio Mirteto.

Programma 0103 – gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Dipendenti n. 1 full time (Ragioniere cat. D3 prog. econ. D6 in servizio fino al 31.5.2022 e collocato a riposo dal 1.6.2022). Dal 1.6.2022 è stata considerata la spesa per n. 1 dipendente cat. D part time a 18 ore. E' stata diminuita l'entrata dei trasferimenti relativa al suddetto dipendente che è stato assunto a seguito di mobilità dalle ferrovie dello stato e nel 2023 non ci sarà più nessun trasferimento in merito. La spesa di personale comprende gli oneri diretti e riflessi aggiornati con l'ultimo contratto collettivo di lavoro del comparto; è stata altresì inclusa la spesa connessa alla retribuzione di posizione spettante per l'attribuzione delle responsabilità di uffici e servizi secondo le nuove pesature;

La spesa per imposte e tasse è relativa all'IRAP che è pari all'8,50% delle retribuzioni. La voce è ricorrente su tutta la spesa di personale prevista nei vari servizi. E' stata confermata la spesa necessaria a sgravi e rimborsi di imposte e tasse.

Programma 0106 – ufficio tecnico

Dipendenti n.2:

-n.1 unità cat. D1, part-time a 18 ore settimanali, assunto a tempo determinato – art.110 comma 1 TUEL - dal 16.09.2021 - responsabile del servizio che resterà in carica fino alla scadenza della legislatura

-n.1 unità cat. D3 a tempo pieno.

La spesa di personale comprende gli oneri diretti e riflessi aggiornati con l'ultimo contratto collettivo di comparto;

Le spese previste per la progettazione e manutenzione degli stabili di proprietà utilizzate soprattutto per l'adeguamento alle norme vigenti in materia di sicurezza sul lavoro (ex L. 626/94) sono confermate.

Programma 0107 – elezioni e consultazioni popolari – anagrafe e stato civile

Non è stata prevista nessuna spesa per il personale in quanto la convenzione con il comune di Paganico Sabino per un dipendente è cessata al 31.12.2021.

Programma 0110 – risorse umane

E' stata confermata la spesa relativa al fondo di produttività del personale secondo quanto stabilito dal contratto collettivo nazionale di lavoro per il biennio 2008-2009.

Programma 0111 – altri servizi generali

Dipendenti n. 1 (esecutore cat. B a 36 ore settimanali).

Dipendente n. 1 assunto a tempo indeterminato (istruttore direttivo cat. D part time a 18 ore settimanali) dal 21.04.2022.

La spesa di personale comprende gli oneri diretti e riflessi aggiornati con l'ultimo contratto collettivo del comparto.

| | | |
|-----------------|-----------|------------------|
| MISSIONE | 02 | Giustizia |
|-----------------|-----------|------------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Uffici giudiziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Casa circondariale e altri servizi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|------------------------------------|
| MISSIONE | 03 | Ordine pubblico e sicurezza |
|-----------------|-----------|------------------------------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Polizia locale e amministrativa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| MISSIONE | 04 | Istruzione e diritto allo studio |
|-----------------|-----------|---|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Istruzione prescolastica | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 17.000,00 | 34.214,68 | 21.330,02 | 23.220,62 |
| 04 Istruzione universitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Istruzione tecnica superiore | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione | 61.371,32 | 78.642,27 | 61.371,32 | 61.371,32 |
| 07 Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 78.371,32 | 112.856,95 | 82.701,34 | 84.591,94 |

Programma 0401 – istruzione prescolastica

Sono diminuiti già dall'anno 2017 gli oneri connessi al funzionamento(illuminazione, riscaldamento, telefono) in quanto la scuola materna è stata spostata nei locali della scuola elementare.

Programma 0402 – altri ordini di istruzione non universitaria

Sono previsti gli oneri relativi alle spese di funzionamento (telefono, riscaldamento, illuminazione ecc...) . Le spese per l'energia elettrica sono state aumentate a seguito dell'aumento delle tariffe e la pulizia dei locali è a carico degli organi scolastici. Sono previste spese per rendere idonei i locali a seguito del covid19,

Programma 0406 –servizi ausiliari all'istruzione

Sono previsti gli oneri per il funzionamento della refezione scolastica della scuola Materna statale ed elementare statale (serv. a domanda individuale) il cui servizio è gestito attualmente direttamente dal comune tramite appalto a ditta esterna; sono diminuite le spese per la refezione ed il trasporto in quanto tali servizi non vengono più svolti anche per gli alunni di Castelnuovo di Farfa; pertanto si prevede una spesa inferiore rispetto all'anno 2021.

E' stata prevista la spesa per la fornitura gratuita di libri di testo agli alunni delle scuole elementari e le spese per il servizio di scuolabus (manutenzione, carburante, bolli, assicurazioni ecc...) il funzionamento dell'ascensore della scuola.

| | | |
|-----------------|-----------|--|
| MISSIONE | 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali¹ |
|-----------------|-----------|--|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico | 0,00 | 2.750,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 42.159,74 | 50.079,74 | 14.564,00 | 14.564,00 |
| Totale | 42.159,74 | 52.829,74 | 14.564,00 | 14.564,00 |

Programma 0502 – attività culturali e interventi nel settore culturale

Sono stati previsti gli oneri necessari al permanere nel sistema bibliotecario. Tale servizio è attualmente gestito dall'Unione dei Comune della Bassa Sabina con la quale l'Ente ha stipulato una convenzione.

Sono stati previsti contributi per le associazioni culturali presenti sul territorio e la spesa per manifestazioni culturali finanziate da contributi regionali e statali (fondo libri, street art – murales, manifestazione teatrale, ecc....)

| | | |
|-----------------|-----------|--|
| MISSIONE | 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero |
|-----------------|-----------|--|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|-------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sport e tempo libero | 0,00 | 4.286,39 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Giovani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 4.286,39 | 0,00 | 0,00 |

Programma 0601 – sport e tempo libero

Il soggiorno estivo degli anziani già dal 2013, di comune accordo con i cittadini interessati, è organizzato dal centro anziani (tranne periodo Covid) e il Comune, se verrà organizzato il soggiorno, si assumerà l'onere delle spese di viaggio. Per i giovani vengono organizzate manifestazioni che non comportano spese a carico del bilancio comunale.

Nel 2020 è stato ristrutturato il campo polivalente con l'assunzione di un prestito con la banca di credito sportivo; in questa struttura viene svolta l'attività sportiva dei giovani e meno giovani e vengono organizzati tornei calcistici.

| | | |
|-----------------|-----------|----------------|
| MISSIONE | 07 | Turismo |
|-----------------|-----------|----------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo | 144.210,61 | 154.290,61 | 1.525,00 | 1.525,00 |

Nel 2021 è stata programmata la realizzazione di un ostello ed un info point turistico (€132.435,61); inoltre è prevista la spesa per la promozione turistica del territorio in parte finanziata da contributi.

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| MISSIONE | 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa |
|-----------------|-----------|---|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Urbanistica e assetto del territorio | 0,00 | 65.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 65.000,00 | 0,00 | 0,00 |

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

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Difesa del suolo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale | 81.466,44 | 208.009,41 | 7.500,00 | 7.500,00 |
| 03 Rifiuti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Servizio Idrico integrato | 5.517,53 | 29.374,53 | 5.389,42 | 5.259,00 |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento | 92,74 | 92,74 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 87.076,71 | 237.476,68 | 12.889,42 | 12.759,00 |

Programma 0902-Tutela valorizzazione e recupero ambientale

E' stata prevista la spesa relativa ai contributi assegnati per progettazioni di € 23.966,44 e per l'abbattimento delle barriere architettoniche di € 50.000,00; inoltre è stata prevista una spesa per le progettazioni.

Programma 0903 – rifiuti

Non è prevista nessuna spesa per il servizio di smaltimento, trasporto, raccolta e spazzamento dei RSU, in quanto è l'Unione dei Comuni Valle dell'Olio che gestisce per intero il servizio.

Programma 0904 – servizio idrico integrato

Non è prevista nessuna spesa per il servizio idrico integrato (Manutenzione ordinaria acquedotto e depuratore, Energia elettrica, acqua, consorzio del peschiera, ATO, analisi acque ecc....), in quanto è l'APS che gestisce per intero il servizio dal 2021.

Per la fontana pubblica denominata "fontana leggera" sono previste le spese di gestione e le relative entrate che coprono integralmente le spese.

| | | |
|-----------------|-----------|--|
| MISSIONE | 10 | Trasporti e diritto alla mobilità |
|-----------------|-----------|--|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Trasporto ferroviario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Trasporto pubblico locale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Trasporto per vie d'acqua | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Altre modalità di trasporto | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 364.035,82 | 376.008,72 | 31.100,00 | 31.100,00 |
| Totale | 364.035,82 | 376.008,72 | 31.100,00 | 31.100,00 |

Programma 1005 – viabilità e infrastrutture stradali

E' riconfermata la spesa per la manutenzione in appalto dell'impianto di pubblica illuminazione in quanto l'impianto anche se trasformato necessita di una minima manutenzione; la spesa per la fornitura di energia elettrica è aumentata per l'aumento delle tariffe. La spesa per la manutenzione delle strade è aumentata in quanto è stato utilizzato il fondo regionale "consolidamento finanziario e la perequazione fiscale di € 1.366,00.

E' stato previsto l'intervento sulla strada della montagna finanziato per € 332.867,08.

| | | |
|-----------------|-----------|------------------------|
| MISSIONE | 11 | Soccorso civile |
|-----------------|-----------|------------------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sistema di protezione civile | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 02 Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |

Programma 1101 – sistema di protezione civile

E' confermato il fondo per la Protezione Civile per le spese di gestione dell'autoveicolo.

| | | |
|-----------------|-----------|--|
| MISSIONE | 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia |
|-----------------|-----------|--|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Interventi per la disabilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Interventi per gli anziani | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 2.424,00 | 10.491,95 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Interventi per le famiglie | 0,00 | 15.548,97 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 1.541,32 | 1.541,32 | 1.541,32 | 41,32 |
| 08 Cooperazione e associazionismo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale | 205.250,00 | 205.263,87 | 5.250,00 | 5.250,00 |
| Totale | 209.215,32 | 232.846,11 | 6.791,32 | 5.291,32 |

Programma 1204 – Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Per il 2022 il trasferimento regionale per il sostegno alla locazione è di € 2.424,00

Programma 1207 – programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

E' riconfermata la spesa relativa all'indennità annua al farmacista rurale di € 41,32 e il trasferimento all'Unione dei comuni dell'alta sabina per la gestione dei servizi sociali di € 1.500,00.

Programma 1209 – servizio necroscopico e cimiteriale

E' confermata la previsione di spesa per l'illuminazione votiva dei cimiteri.

Per la costruzione di nuovi loculi è prevista una spesa di € 200.000,00 che sarà finanziata interamente dalle entrate dei privati che chiederanno la concessione dei loculi.

| | | |
|-----------------|-----------|----------------------------|
| MISSIONE | 13 | Tutela della salute |
|-----------------|-----------|----------------------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 Ulteriori spese in materia sanitaria | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| MISSIONE | 14 | Sviluppo economico e competitività |
|-----------------|-----------|---|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Industria, PMI e Artigianato | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| MISSIONE | 15 | <i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i> |
|-----------------|-----------|---|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 03 Sostegno all'occupazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| MISSIONE | 16 | <i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i> |
|-----------------|-----------|---|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Caccia e pesca | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| MISSIONE | 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche |
|-----------------|-----------|---|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Fonti energetiche | 0,00 | 93.188,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|---|
| MISSIONE | 18 | Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali |
|-----------------|-----------|---|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|---------------------------------|
| MISSIONE | 19 | Relazioni internazionali |
|-----------------|-----------|---------------------------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|-----------------|-----------|-------------------------------|
| MISSIONE | 20 | Fondi e accantonamenti |
|-----------------|-----------|-------------------------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|-------------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Fondo di riserva | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 02 Fondo svalutazione crediti | 256,00 | 0,00 | 256,00 | 256,00 |
| 03 Altri fondi | 5.269,51 | 0,00 | 2.208,00 | 2.208,00 |
| Totale | 10.525,51 | 5.000,00 | 7.464,00 | 7.464,00 |

Programma 20.01

E' previsto il fondo di riserva ordinario secondo le vigenti disposizioni in materia.

Programma 20.02

Il FCDE è stato calcolato in relazione all'andamento storico delle riscossioni rispetto agli accertamenti. L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo crediti di dubbia esigibilità che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Programma 20.03

Sono previsti fondi per l'indennità di fine mandato del sindaco per euro 2.208,00 e per il fondo accantonamento al fondo di garanzia per i debiti commerciali ai sensi del comma 862 della legge n. 145/2018 per euro 3.061,51

| | | |
|-----------------|-----------|------------------------|
| MISSIONE | 50 | Debito pubblico |
|-----------------|-----------|------------------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 15.466,19 | 15.466,19 | 12.351,60 | 12.482,02 |
| Totale | 15.466,19 | 15.466,19 | 12.351,60 | 12.482,02 |

| | | |
|-----------------|-----------|----------------------------------|
| MISSIONE | 60 | Anticipazioni finanziarie |
|-----------------|-----------|----------------------------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|--|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 411.735,07 | 411.735,07 | 411.735,07 | 411.735,07 |

L'Ente non ha fatto mai ricorso all'anticipazione di cassa

| | | |
|-----------------|-----------|---------------------------------------|
| MISSIONE | 99 | <i>Servizi per conto terzi</i> |
|-----------------|-----------|---------------------------------------|

| Programmi | Stanziamiento 2022 | Cassa 2022 | Stanziamiento 2023 | Stanziamiento 2024 |
|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro | 1.180.757,91 | 1.184.732,85 | 1.176.032,91 | 1.176.032,91 |
| 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totale | 1.180.757,91 | 1.184.732,85 | 1.176.032,91 | 1.176.032,91 |

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio ha programmato l'esecuzione delle opere finanziate o che potrebbero essere finanziate con contributi regionali e statali così come previsto dal programma triennale delle opere pubbliche 2022/2024 e annuale dei lavori pubblici 2022.

| Attivo Patrimoniale 2020 | |
|---------------------------------|----------------|
| Denominazione | Importo |
| Immobilizzazioni immateriali | 0,00 |
| Immobilizzazioni materiali | 7.153.320,47 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 0,00 |

| Piano delle Alienazioni 2022-2024 | |
|--|----------------|
| Denominazione | Importo |
| Fabbricati non residenziali | 0,00 |
| Fabbricati residenziali | 0,00 |
| Terreni | 0,00 |
| Altri beni | 0,00 |

E' allegato il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari predisposto secondo le disposizioni normative vigenti

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento il comune di Toffia non controlla Enti strumentali partecipati e società partecipate.