

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2024-2026**

COMUNE DI TORRE LE NOCELLE

SOMMARIO

PARTE PRIMA.....	3
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE.....	3
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente	4 4
Risultanze della popolazione	4
Risultanze del Territorio	5
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
3 – Sostenibilità economico finanziaria	7
4 – Gestione delle risorse umane	8
5 – Vincoli di finanza pubblica	9
PARTE SECONDA.....	10
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO.....	10
A) ENTRATE	11
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	11
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale	15
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	16
B) SPESE.....	17
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali.....	17
Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....	17
Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi	18
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche	18
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA	20
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE	21
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI	29
F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.).....	30
G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)	30
H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE.....	30

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

Popolazione legale al censimento del	n.	0
Popolazione residente al 31/12/2022		1203
di cui:		
maschi		602
femmine		601
di cui		
In età prescolare (0/5 anni)		32
In età scuola obbligo (7/16 anni)		105
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)		190
In età adulta (30/65 anni)		628
Oltre 65 anni		240
Nati nell'anno		4
Deceduti nell'anno		17
Saldo naturale: +/- ...		-13
Immigrati nell'anno n. ...		51
Emigrati nell'anno n. ...		41
Saldo migratorio: +/- ...		10
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...		-3
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		0

Risultanze del Territorio

Superficie in Km ^q					10,10
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				4
	* Laghi				0
STRADE					
	* autostrade		Km.		3,00
	* strade Statali		Km.		3,00
	* strade Regionali		Km.		0,00
	* strade Provinciali		Km.		16,00
	* strade comunali		Km.		25,00
	* itinerari ciclopedonali		Km.		0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	X	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	X	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano di fabbricazione	Si	X	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	X	No	<input type="checkbox"/>	
Altri strumenti urbanistici (da specificare)					

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0	posti n.	0
Scuole dell'infanzia	n. 1	posti n.	36
Scuole primarie	n. 1	posti n.	55
Scuole secondarie	n. 1	posti n.	37
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0
Farmacia comunali	n. 0		
Depuratori acque reflue	n. 2		
Rete acquedotto	Km. 0.00		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 1.00		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 745		
Rete gas	Km. 5.00		
Discariche rifiuti	n. 0		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 2		
Veicoli a disposizione	n. 2		
Altre strutture (da specificare)			
Accordi di programma	n. 0	(da descrivere)	
Convenzioni	n. 0	(da descrivere)	

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

- Servizio mensa scolastica
- Servizio trasporto scolastico

Servizi gestiti in forma associata

- Servizio raccolta-trasporto-smaltimento R.S.U. (amministrazione diretta con ausilio di soggetti economici privati)

Servizi affidati a organismi partecipati

- Servizio idrico integrato (Alto Calore Servizi spa)

Servizi affidati ad altri soggetti

- Servizio di tesoreria comunale (BCC di Flumeri)
- Servizio distribuzione Gas Metano (Sidigas)

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

- Enti strumentali partecipati

ENTE D'AMBITO ALTO CALORE IRPINO

CONSORZIO DEI SERVIZI SOCIALI- AMBITO A5

ASI CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE DELLA PROVINCIA DI AVELLINO

- Società partecipate

ALTO CALORE SPA..... % di partecipazione 0,43

ASMENET- S.C.A.R.L..... % di partecipazione 0,07

ASMEL- S.C.A.R.L..... % di partecipazione 0,083

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2022 €. 2.658.996,55

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2022	€	2.658.996,55
Fondo cassa al 31/12/2021	€	2.103.223,28
Fondo cassa al 31/12/2020	€	554.726,44

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente		
<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2022	n.	€.
2021	n.	€.
2020	n.	€.

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)%
2022	49.113,72	1.065.084,67	4,61
2021	55.061,11	973.823,66	5,65
2020	61.687,03	1.007.728,73	6,12

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento (a)</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)</i>
2022	26.248,56
2021	15.065,16
2020	113.140,49

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2022

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D3			
Cat. D1	N. 1	N. 0	Art. 110 TUEL
Cat. C1	N. 4	N. 4	
Cat. B3			
Cat. B1	N. 6	N. 6	Assunti con stabilizzazione statale L. 160/2019
Cat.A			
TOTALE	N. 11	N. 10	

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2022

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2022	11	269.740,14	16,41
2021	8	230.509,84	28,10
2020	4	291.317,65	30,70
2019	6	333.784,58	38,59
2018	6	345.875,50	38,52

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

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

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'Amministrazione¹, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

¹Dare evidenza se il mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

TIPOLOGIA DEGLI IMMOBILI	Aliquote IMU %
REGIME ORDINARIO DELL'IMPOSTA per tutte le categorie di immobili oggetto di imposizione non incluse nelle sottostanti classificazioni	10.10 per mille
Unità immobiliare cat. A/1, A/8 e A/9 adibita ad abitazione principale e relative pertinenze nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali C/2, C/6 e C/7	6 per mille Detrazione € 200.00
Fabbricati categoria D	10.10 per mille (7.60 per mille riservato allo Stato)
Aree fabbricabili	10.10 per mille
Terreni agricoli	esenti
Fabbricati rurali ad uso strumentale	1 per mille
Immobili costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e gli immobili non siano in ogni caso locati	esenti
Alloggi assegnati dall'IACP e dagli enti di edilizia residenziale pubblica	10.10 per mille Detrazione € 200.00

Gettito stimato IMU per l'anno 2024: euro 196.460,00

Addizionale comunale all'IRPEF. Con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 20.03.2023 esecutiva ai sensi di legge, si è provveduto a determinare l'aliquota dell'addizionale comunale all'IRPEF per l'anno 2023 nella misura dello 0,6% variandola rispetto al 2022. Si prevede di lasciare l'aliquota allo 0,6% anche per l'anno 2024.

Gettito stimato addizionale IRPEF per l'anno 2024: euro 46.948,00

TARI (Tassa sui rifiuti) Con delibera di Consiglio comunale n. 9 del 20.03.2023 si è disposta l'Approvazione delle tariffe TARI per l'anno 2023 giusta validazione dell'ente competente ATO di Avellino.

Le tariffe per le utenze domestiche sono le seguenti:

UTENZE DOMESTICHE		
Numero componenti il nucleo familiare	Quota fissa	Quota variabile
1	0,179787	55,52
2	0,210950	129,55
3	0,239716	166,56
4	0,258894	203,58
5	0,266085	268,35
6 o più	0,263688	314,62

Le tariffe per le utenze domestiche sono le seguenti:

N°	DESCRIZIONE	Quota fissa	Quota variabile	Tariffa totale
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,162228	0,739498	0,901726
2	Campeggi, distributori carburanti	0,246139	1,115071	1,361209
3	Stabilimenti balneari	0,369208	1,688619	2,057826
4	Esposizioni, autosaloni	0,190198	0,8664689	1,054887
5	Alberghi con ristorante	0,565000	2,594068	3,159067
6	Alberghi senza ristorazione	0,475495	2,186470	2,661965
7	Case di cura e riposo	0,497871	2,270901	2,768772
8	Uffici, agenzie,	0,503465	2,297104	-2,800569
9	Banche ed istituti di credito, studi professionali	0,246139	1,135450	1,381589
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,525841	2,399003	2,924844
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,570594	2,614447	3,185041
12	Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista parrucchiere)	0,436337	1,994317	2,430653
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,509059	2,323306	2,832366
14	Attività industriali con capannoni di produzione	0,229356	1,053931	1,283287
15	Attività artigianali di produzione beni specifici	0,374802	1,720644	2,095446
16	Ristoranti, trattorie osterie, pizzerie	3,099108	14,190219	17,289327
17	Bar, caffè, pasticceria	2,450197	11,208934	13,659131
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	0,318861	1,455706	1,774567
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	1,197128	5,473453	6,67058/2
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	0,190198	0,873423	1,063621
21	Discoteche, night club	0,570594	2,605713	3,176307

Il Piano Economico Finanziario TARI presenta un costo di gestione dei servizi dei rifiuti solidi urbani per l'anno 2023 pari ad euro 126.535,00 e per l'anno 2024 pari ad euro 128.547,00

Gettito stimato TARI per l'anno 2024: euro 128.262,00

Canone patrimoniale di concessione, autorizzazione esposizione pubblicitaria:

con deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 del 15.04.2021 esecutiva ai sensi di legge è stato approvato il regolamento istitutivo del canone. Con delibera di giunta comunale n. 101 del 21.11.2023 sono state approvate le relative tariffe.

Gettito stimato canone patrimoniale unico per l'anno 2024: euro 3.102,00

Servizio pubblico di trasporto scolastico

con deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 21.11.2023 esecutiva ai sensi di legge a sono state approvate le tariffe del servizio trasporto scolastico.

SERVIZIO	PRESTAZIONE EROGATA	TARIFFA IMPORTO EURO
Trasporto scolastico	Trasporto alunni	<ul style="list-style-type: none">a) Singolo alunno € 20,00b) Nuclei familiari con più utilizzatori del servizio:<ul style="list-style-type: none">-1° figlio: € 20,00-2° figlio e ogni figlio successivo al secondo: € 10,00c) Utenti che usufruiscono di corse inferiori a n.12 mensili o usufruiscono del servizio per il solo viaggio di andata o il solo viaggio di ritorno: € 10,00 mensile;

Servizi a domanda individuale

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 103 del 21.11.2023 si è provveduto ad approvare le tariffe relative ai servizi a domanda individuali erogati dal Comune come da prospetto di seguito riportato.

SERVIZIO	PRESTAZIONE EROGATA	TARIFFA IMPORTO EURO
Mensa scolastica	Preparazione ed erogazione pasti scuole materna	2,50 € (n. 1 buono pasto)
	Preparazione ed erogazione pasti scuole media	3,00 € (n.1 buono pasto)

DENOMINAZIONE SERVIZIO	ENTRATE PREVISIONE	COSTI PREVISIONE	TASSO PERCENTUALE DI COPERTURA DEL COSTO
REFEZIONE SCOLASTICA	€ 4.400 compreso contributo docenti e personale ATA	€ 13.000	33,84%

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione attingerà ai fondi PNRR.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente

.....

Accensione Prestiti	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
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	0,00	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	0,00	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 gestione delle entrate correnti per assicurare la copertura dei costi relativi alle funzioni fondamentali.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività nel rispetto dei principi di efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Il processo di programmazione delle attività degli organi di governo non può prescindere da un'analisi delle risorse umane che permeano la struttura organizzativa dell'Ente.

L'efficienza, l'efficacia e l'economicità dell'azione amministrativa è legata in gran parte all'utilizzo del personale e all'assetto organizzativo e gestionale che l'Ente tipicamente adotta.

In un'ottica di rilancio e modernizzazione degli Uffici, il Comune di Torre Le Nocelle ha avviato negli anni 2021 e 2022 un piano di assunzioni che ha portato al reclutamento di ben otto unità di personale. Le sfide legate alla transizione digitale e all'attuazione del PNRR hanno evidenziato, in questi anni, il ruolo decisivo delle risorse umane e delle loro competenze professionali.

Tuttavia, non si disconosce che la spesa del personale costituisca un importante aggregato della spesa di parte corrente, con la conseguenza che le disposizioni relative al suo contenimento assurgono a vincoli che altrettanto incisivamente condizionano le scelte programmatiche dell'amministrazione.

Si richiama, tra le tante disposizioni normative in materia di contenimento di spesa del personale, l'art. 91 del D.Lgs., n. 2672000, il quale assoggetta la programmazione triennale del fabbisogno di personale delle amministrazioni locali ad una *"riduzione programmata delle spese del personale"*. Ad un'attenta lettura, però, la ratio della norma non è tanto e solo quello di ridurre in modo salomonico i costi legati alla gestione delle risorse umane, ma la riduzione deve avvenire nel quadro di un'ampia e razionale programmazione che miri, più che al mero taglio, allo spreco inutile delle risorse.

Sulla scorta di tali considerazioni e anche alla luce della complessità dei processi di lavorazione che quotidianamente permeano l'azione amministrativa, generata da un quadro normativo e da un contesto socio-economico sempre più articolato e in evoluzione, la programmazione delle risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale del Comune di Torre Le Nocelle è incentrata - per l'anno 2024- sull'obiettivo di estendere l'orario di lavoro a 30 ore settimanali a tutti i dipendenti attualmente in regime di lavoro a tempo parziale di 24 ore settimanali. Nello specifico, il suddetto incremento orario riguarderà n. 5 dipendenti inquadrati nell'Area degli Istruttori e n. 1 dipendente inquadrato nell'Area dei Funzionari.

Nel contempo, al fine di fronteggiare le sfide legate all'attuazione del PNRR e le procedure di programmazione del bilancio, completamente aggiornate dal Decreto MEF del 25 luglio 2023 e che

riconoscono un ruolo cardine al responsabile del servizio finanziario, anche per l'anno 2024 viene confermata la presenza in dotazione organica di n. 1 dipendente in regime di cd. Scavalco d'eccedenza per 12 ore settimanali nell'Area Tecnica, nonché di n. 1 Responsabile dell'Area Finanziaria mediante incarico a contratto ex art. 110 T.U.E.L.

La programmazione del fabbisogno del personale, come poc'anzi descritta, trova ampia copertura finanziaria e non contrasta con i limiti di spesa e di capacità assunzionale dell'Ente previsti dalla normativa vigente.

In attesa di fare il calcolo preciso del fabbisogno del personale aggiornato con i dati del rendiconto 2023, si è provveduto ad una stima della spesa del personale 2023 analizzando i dati finanziari relativi al consuntivo 2022, forniti dall'Ufficio di Ragioneria, da cui emerge che:

- la spesa sostenuta per il personale nell'anno 2023 al lordo degli oneri riflessi e al netto dell'IRAP (art. 2 DPCM 17 3 2020) è pari ad euro 280.129,47;
- la media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio al netto dell'FCDE è pari a euro 1.305.158,26, in considerazione dei dati provvisori degli accertamenti delle entrate 2022;
- il possibile valore soglia di massima spesa per il personale da applicare nell'anno 2024 desumibile dalla tabella sottostante è pari a € 373.275,26 (28,6% di 1.305.158,26), e pertanto, a fronte di una spesa del personale del preconsuntivo 2023 di euro 280.129,47, si registra un incremento teorico massimo di euro 93.145,79;
- il rapporto effettivo tra spesa di personale ed entrate correnti nette è pari al 21,46 % e, dunque, inferiore al valore soglia di massima spesa del personale di cui all'art. 4 del D.M. 17 marzo 2020 (pari al 28,60%).

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, si fa riferimento alla delibera di Giunta comunale n. 95 del 14.11.2023

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti si fa riferimento alla delibera di Giunta comunale n. 95 del 14.11.2023 allegata al presente documento

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	16.371.748,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00

PROGRAMMA TRIENNALE OPERE PUBBLICHE- TRIENNIO 2024-2026

N°	Descrizione Lavori	Finanziamento	Arco Temporale Validità Programma			Totale
			2024	2025	2026	
1	Lavori di riassetto e ristrutturazione dei tracciati viari e dei relativi sottoservizi in via Nocilli , via Padula	Contributo Ministero dell'interno	€ 800.000,00	€ -	€ -	€ 800.000,00
2	Lavori di ammodernamento della rete idrica a servizio del territorio comunale	PSR Campania 2014-2020	€ 3.514.904,16	€ -	€ -	€ 3.514.904,16
3	Lavori di adeguamento e di ristrutturazione degli impianti di depurazione Nantri e Campoceraso e di potenziamento , ampliamento e rifunzionalizzazione della rete idrica e fognaria	PSR Campania 2014-2020	€ 3.690.000,00	€ -	€ -	€ 3.690.000,00
4	Lavori di sistemazione , adeguamento e ripristino della strada Macchie della Corte	Contributo Ministero dell'interno	€ 1.307.888,29	€ -	€ -	€ 1.307.888,29
5	Lavori di sistemazione, adeguamento e ripristino della strada Tufaro-Santa Maria	Contributo Ministero dell'interno	€ 1.257.631,24	€ -	€ -	€ 1.257.631,24
6	Lavori ampliamento Cimitero Comunale - progetto costruzione edicole funerarie loculi e ossari	Bilancio comunale	€ 500.000,00	€ 700.000,00	€ 250.000,00	€ 1.450.000,00
7	Lavori di manutenzione straordinaria di adeguamento tecnico-funzionale del campo sportivo in località Grifi	PNNR	€ 1.313.976,80	€ -	€ -	€ 1.313.976,80
8	Lavori di adeguamento sismico del centro polivalente di proprietà Comunale sito alla Via Padula	Contributo Ministero dell'interno	€ 1.000.000,00	€ -	€ -	€ 1.000.000,00
9	Lavori di efficientamento energetico dell'impianto di pubblica illuminazione	PNNR	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 150.000,00
10	Lavori di sistemazione, adeguamento e ripristino della strada Bosco II - Felette	Contributo Ministero dell'interno	€ -	€ 450.000,00	€ -	€ 450.000,00
11	Lavori di ristrutturazione dell'impianto di illuminazione pubblica I° Tratto	PNNR	€ -	€ 1.500.000,00	€ -	€ 1.500.000,00
12	Lavori di ristrutturazione dell'impianto di illuminazione pubblica I° Tratto	PNNR	€ -	€ 1.500.000,00	€ -	€ 1.500.000,00
13	Lavori di sistemazione, adeguamento e ripristino della strada S. Mercurio - Fossa	PSR Campania 2014-2020	€ -	€ 500.000,00	€ -	€ 500.000,00
14	Lavori di sistemazione, adeguamento e ripristino della strada Cirignano	Contributo Ministero dell'interno	€ -	€ 471.394,95	€ -	€ 471.394,95
15	Lavori di sistemazione idraulico forestale del vallone " Del Duca I° Tratto " a rischio instabilità idrogeologica e/o erosione	Contributo Ministero dell'interno	€ -	€ 720.900,00	€ -	€ 720.900,00
16	Riqualificazione di un edificio di proprietà comunale in via Casaline	Contributo Ministero dell'interno	€ -	€ 717.000,00	€ -	€ 717.000,00
17	Manutenzione straordinaria delle strade comunali marciapiedi ed arredo urbano	Contributo Ministero dell'interno	€ 5.000,00	€ -	€ -	€ 5.000,00
18	Lavori per riqualificazioni strutture sociali	Contributo Ministero Economia e delle Finanze	€ 17.345,00	€ 17.345,00	€ 17.345,00	€ 52.035,00
19	Lavori di manutenzione straordinaria e adeguamento tecnico-funzionale del campo sportivo comunale in località Grifi	Contributo Dipartimento dello Sport	€ 700.000,00	€ -	€ -	€ 700.000,00
20	Restauro del Santuario di San Ciriaco e riqualificazione del percorso di fede, del Pescone di San Ciriaco, alla Chiesa di Santa Maria delle Grazie e al santuario di San Ciriaco	Presidenza del Consiglio dei Ministri	€ 700.000,00	€ -	€ -	€ 700.000,00
21	Sistemazione strada comunale tra Campo sportivo e Via Cirignano	Bando Regionale	€ 1.500.000,00	€ -	€ -	€ 1.500.000,00
Totale			€ 16.356.745,49	€ 6.626.639,95	€ 317.345,00	€ 21.800.730,44

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

L'Ente dovrà perseguire il rispetto degli equilibri di bilancio e dei vincoli di finanza pubblica, considerato che gli stessi sono stati rispettati nell'ultimo quinquennio.

La gestione finanziaria dei flussi di cassa dovrà essere indirizzata all'equilibrio di cassa.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Organi istituzionali	73.249,00	85.314,45	73.249,00	73.249,00
02 Segreteria generale	210.904,00	334.522,34	202.446,33	206.388,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	67.042,00	70.517,16	66.042,00	66.042,00
04 Gestione delle entrate tributarie	49.230,00	54.230,00	49.230,00	34.230,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	30.000,00	375.410,58	747.000,00	30.000,00
06 Ufficio tecnico	132.505,00	141.207,68	132.505,00	132.505,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	35.080,00	35.080,00	28.240,00	28.240,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	35.766,00	61.383,00	31.266,00	31.266,00
Totale	633.776,00	1.157.665,21	1.329.978,33	601.920,00

.....

MISSIONE	02	<i>Giustizia</i>
-----------------	-----------	-------------------------

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
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 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Polizia locale e amministrativa	35.010,00	37.073,96	35.010,00	35.010,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	35.010,00	37.073,96	35.010,00	35.010,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Istruzione prescolastica	25.028,00	186.773,44	25.028,00	25.028,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	1.000,00	2.285,94	1.000,00	1.000,00
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	13.311,00	16.258,06	13.311,00	13.311,00
07 Diritto allo studio	13.000,00	22.046,96	13.000,00	13.000,00
Totale	52.339,00	227.364,40	52.339,00	52.339,00

.....

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturaliⁱ
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.551,00	1.551,00	1.587,00	0,00
Totale	1.551,00	1.551,00	1.587,00	0,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sport e tempo libero	3.025.499,00	3.094.190,57	10.802,00	10.082,00
02 Giovani	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
Totale	3.031.599,00	3.100.290,57	16.902,00	16.182,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Urbanistica e assetto del territorio	5.000,00	24.433,53	5.000,00	5.000,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	5.170,00	343.550,28	5.289,00	0,00
Totale	10.170,00	367.983,81	10.289,00	5.000,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Difesa del suolo	0,00	1.494.281,44	720.900,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	0,00	1.005.207,14	0,00	0,00
03 Rifiuti	115.501,05	166.454,89	115.367,82	115.400,00
04 Servizio Idrico integrato	8.058.529,00	8.094.440,57	53.624,00	53.624,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	8.174.030,05	10.760.384,04	889.891,82	169.024,00

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
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	4.914.986,00	5.750.043,85	4.565.860,00	133.584,33
Totale	4.914.986,00	5.750.043,85	4.565.860,00	133.584,33

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sistema di protezione civile	0,00	14.999,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	14.999,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
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	299.592,00	502.184,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	29.702,67	61.492,70	29.702,67	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	0,00	330.395,00	0,00	0,00
08 Cooperazione e associazionismo	15.041,06	15.041,06	15.041,06	15.041,06
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	514.000,00	538.689,27	714.000,00	264.000,00
Totale	858.335,73	1.447.802,03	758.743,73	279.041,06

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
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	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	3.750.000,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	517,00	517,00	517,00	0,00
Totale	1.817,00	3.751.817,00	1.817,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
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 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
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	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Fondo di riserva	4.100,00	35.400,00	3.600,00	3.600,00
02 Fondo svalutazione crediti	47.586,83	0,00	47.068,67	40.880,67
03 Altri fondi	14.500,00	0,00	15.000,00	15.000,00
Totale	66.186,83	35.400,00	65.668,67	59.480,67

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	131.765,00	131.765,00	132.485,00	133.205,00
Totale	131.765,00	131.765,00	132.485,00	133.205,00

.....

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

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	720.502,79	720.502,79	720.502,79	720.502,79

.....

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	688.487,00	699.932,35	688.487,00	8.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	688.487,00	699.932,35	688.487,00	8.000,00

.....

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

.....

Attivo Patrimoniale 2022	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	0,00
Immobilizzazioni finanziarie	0,00

Piano delle Alienazioni 2024-2026	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00

Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2024	2025	2026
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2024	2025	2026
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

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

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali controllati

Società controllate

Eventuale

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, vengono definiti i seguenti indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali partecipati

Società partecipate

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

I limiti di spesa ai fini della razionalizzazione e riqualificazione della stessa, sono stati integralmente abrogati dall'art. 57, comma 2, lett. b) del decreto-legge 26 ottobre 2019, n. 124, convertito, con modificazione, dalla legge 19 dicembre 2019, n. 157, con decorrenza dall'anno 2020 per tutti gli Enti, e pertanto non è più adottato dall'Ente.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

.....