

DUP

Documento
Unico di
Programmazione
Semplificato
2024-2026

*Principio contabile applicato alla
programmazione
Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011*

Comune di PORTO AZZURRO (LI)

Premessa

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione - che si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, e che richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente - si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il documento, che sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. n. 149/2011 (secondo gli schemi previsti dal DM 26 aprile 2013).

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

In particolare il sistema dei documenti di bilancio delineato dal D.Lgs. 118/2011 si compone come segue:

- il Documento unico di programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo;
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Altra rilevante novità è costituita dallo "sfasamento" dei termini di approvazione dei documenti: nelle vigenti previsioni di legge, infatti, il DUP deve essere presentato dalla Giunta al Consiglio entro il 31

luglio dell'anno precedente a quello cui la programmazione si riferisce, mentre lo schema di bilancio finanziario annuale deve essere approvato dalla Giunta e sottoposto all'attenzione del Consiglio nel corso della cosiddetta "sessione di bilancio" entro il 15 novembre. In quella sede potrà essere proposta una modifica del DUP al fine di adeguarne i contenuti ad eventuali modifiche di contesto che nel corso dei mesi potrebbero essersi verificati.

VALENZA E CONTENUTI DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e, nell'intenzione del legislatore, consente di fronteggiare in modo *permanente, sistemico ed unitario* le discontinuità ambientali e organizzative.

In quest'ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

1 ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Questa sezione si propone di definire il contesto di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione lo scenario locale attraverso l'analisi del contesto socio-economico.

Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione, sempre riferiti al periodo di mandato.

1.1 VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO

In questo paragrafo l'attenzione è rivolta alle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio economica.

1.1.1 Analisi del territorio e delle strutture

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività prodromica per la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

Territorio e Strutture		
SUPERFICIE Kmq. 13		
RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 0	
STRADE		
* Statali km. 0,00	* Provinciali km. 0,00	* Comunali km. 10,00
* Vicinali km. 23,00	* Autostrade km. 0,00	

1.1.2 Analisi demografica

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico: non si deve dimenticare, infatti, che tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione da molti vista come "cliente/utente" del comune.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

Analisi demografica		
Popolazione legale al censimento (2019)	n° 3.654	
Popolazione residente al 31 dicembre 2022	n° 3.691	
Totale Popolazione	n° 3.691	
di cui:		
maschi	n° 1.895	
femmine	n° 1.796	
nuclei familiari	n° 1.709	
comunità/convivenze	n° 4	
Popolazione al 1.1.2022	n° 3.702	
Totale Popolazione	n° 3.702	
Nati nell'anno	n° 21	
Deceduti nell'anno	n° 35	
saldo naturale	n° -14	
Immigrati nell'anno	n° 147	
Emigrati nell'anno	n° 144	
saldo migratorio	n° 3	
Popolazione al 31.12.2022	n° 3.691	
Totale Popolazione	n° 3.691	
di cui:		
In età prescolare (0/6 anni)	n° 158	
In età scuola obbligo (7/14 anni)	n° 218	
In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)	n° 518	
In età adulta (30/65 anni)	n° 2.035	
In età senile (oltre 65 anni)	n° 762	
Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2018	0,56%
	2019	0,70%
	2020	0,10%
	2021	0,70%
	2022	0,56%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2018	0,83%
	2019	0,10%
	2020	0,20%
	2021	0,97%
	2022	0,94%
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	abitanti	n° 3.711
	entro il	n° 0
	31/12/2023	

Infine, il dato tendenziale relativo alla composizione della popolazione residente è così riassumibile:

Trend storico popolazione	2019	2020	2021	2022	2023
In età prescolare (0/6 anni)	169	163	139	158	0
In età scuola obbligo (7/14 anni)	274	227	215	218	0
In forza lavoro 1 ^a occupazione (15/29 anni)	583	523	507	518	0
In età adulta (30/65 anni)	2.074	2.076	2.036	2.035	0
In età senile (oltre 65 anni)	708	747	828	762	0

1.1.3 Occupazione ed economia insediata

Ad integrazione dell'analisi demografica vuole essere presentata anche una brevissima analisi del contesto socio economico, riassumibile nei dati che seguono:

Economia insediata

Il territorio comunale è caratterizzato dalla prevalenza di aziende agricole, commerciali e di servizi specializzate nei seguenti settori:

- a) .agricoltura
- b) commercio
- c) turismo e terziario

In particolare, l'organico delle imprese risulta così distribuito:

Presenza di grandi imprese (superiori a 100 dipendenti)	bassa
Presenza di medie imprese (superiori a 50 dipendenti)	bassa
Presenza di piccole imprese (inferiori a 50 dipendenti)	media

L'economia insediata sul territorio comunale è caratterizzata dalla prevalenza di attività agricole, artigianali, commerciali, turistiche e professionali come meglio desumibile dai dati riportati nella seguente tabella:

Economia insediata	
AGRICOLTURA	Settori agricoltura, silvicoltura e pesca Aziende n. 43 Addetti == Prodotti del settore
ARTIGIANATO	Settori costruzioni edili ed attività manifatturiere Aziende 74 Addetti Prodotti del settore
INDUSTRIA	Settori Aziende Addetti Prodotti
COMMERCIO	Settori Vendita all'ingrosso e al dettaglio Aziende 94 Addetti
TURISMO E AGRITURISMO	Settori Servizi di ziloggio e ristorazione Aziende 102 Addetti del settore
ALTRE ATTIVITA' DI SERVIZI	Settori servizi vari e professionali Aziende 78

A riguardo si evidenzia che risultano prevalenti le attività legate ai servizi di alloggio, ristorazione e di commercio

2 ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, quantomeno, l'approfondimento di specifici profili nonché la definizione dei principali contenuti che la programmazione strategica ed i relativi indirizzi generali, con riferimento al periodo di mandato, devono avere.

Nei paragrafi che seguono, al fine di delineare un quadro preciso delle condizioni interne all'ente, verranno analizzati:

- I servizi e le strutture dell'ente;
- Le modalità di gestione dei servizi pubblici;
- Gli strumenti di programmazione negoziata adottati o da adottare;
- Le partecipazioni e la conseguente definizione del Gruppo Pubblico Locale;
- La situazione finanziaria;
- La coerenza con gli obiettivi di finanza pubblica.

2.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI

L'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dalla situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Sono quindi definiti gli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire gli enti e le società strumentali e partecipate che fanno parte del Gruppo Amministrazione Pubblica.

2.1.1 Le strutture dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Immobili	Numero	mq
Unità immobiliari abitazioni di edilizia popolare	9	325,00
Fabbricato rurale su terreno demaniale	1	0,00

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
Scuola Primaria " Materna A. Moro"	1	84
Scuola Elementare "G. Carducci"	1	148
Scuola Media "G. Carducci"	1	95

Reti	Tipo	Km
Rete fognaria		1,00
Rete Acquedotto		1,00

Aree	Numero	King
Aree, Parchi verdi e giardini	1	4,00

Attrezzature	Numero
Mezzi operativi	6
Veicoli	7
Computer	30

2.2 I SERVIZI EROGATI

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore	Scadenza affidamento	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Altri servizi a domanda individuale Scuolabus	Affidamento a terzi	D'Alarcon Forever srl		SI	SI	SI	SI	SI	SI
Amministrazione generale e elettorale	Diretta			SI	SI	SI	SI	SI	SI
Anagrafe e stato civile	Diretta			SI	SI	SI	SI	SI	SI
Asili nido				no	S	SI	SI	SI	SI
Fognatura e depurazione	A terzi	Gestito da ASA Spa		SI	SI	SI	SI	SI	SI
Impianti sportivi	Affidamento a terzi	U.S.P.A e D'Alarcon Forever srl		SI	SI	SI	SI	SI	SI
Istruzione primaria e secondaria inferiore	a Terzi			SI	SI	SI	SI	SI	SI
Mense scolastiche	A terzi	THALIA		SI	no	no	No	No	No
Nettezza urbana	Mista	Reti Ambiente Spa		SI	SI	SI	No	No	No
Organi istituzionali	Diretta			SI	SI	SI	SI	SI	SI
Polizia locale	Diretta			SI	SI	SI	SI	SI	SI
Servizi necroscopici e cimiteriali	Affidamento a terzi	D'Alarcon Forever srl		SI	SI	SI	SI	SI	SI
Servizi turistici diversi	a terzi	D'Alarcon Forever srl		SI	SI	SI	No	No	No
Ufficio tecnico	Diretta			SI	SI	SI	SI	SI	SI
Viabilità ed illuminazione pubblica	Diretta			SI	SI	SI	SI	SI	SI

2.4 LE PARTECIPAZIONI ED IL GRUPPO PUBBLICO LOCALE**2.4.1 Società ed enti partecipati**

Il Gruppo Pubblico Locale, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate o semplicemente partecipate dal nostro ente, è riepilogato nelle tabelle che seguono.

Con riferimento a ciascuno di essi si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Si precisa che i relativi bilanci consuntivi non sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale
FIDI TOSCANA SPA	Società partecipata	0,05%	160.163.224,00
CASA LIVORNO E PROVINCIA SPA	Società partecipata	0,67%	6.000.000,00
ALA TOSCANA	Società partecipata	0,05%	2.910.366,20
D'ALARCON FOREVER SRL (Partecipata al 100%)	Società partecipata	100,00%	10.000,00
RETI AMBIENTE SPA	Società partecipata	0,05%	32.777.474,00
ISOLA D'ELBA AMBIENTE (IDEA)	Società partecipata	0,02%	401.400,00

Organismi partecipati	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022
FIDI TOSCANA SPA	0,00	0,00	0,00
CASA LIVORNO E PROVINCIA SPA	312.815,00	-467.104,00	0,00
ALA TOSCANA	10.931,00	12.884,00	0,00
D'ALARCON FOREVER SRL (Partecipata al 100%)	91.160,00	9.820,00	47.561,00
RETI AMBIENTE SPA	35.354,00	28.957,00	0,00
ISOLA D'ELBA AMBIENTE (IDEA)	1.624,00	-3.034,00	0,00

Denominazione	FIDI TOSCANA SPA
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	VARI
Servizi gestiti	SERVIZI AL CREDITO AZIENDE LOCALI
Altre considerazioni e vincoli	DA DISMETTERE

Denominazione	CASA LIVORNO E PROVINCIA SPA
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	COMUNI DELLA PROVINCIA DI LIVORNO
Servizi gestiti	EDILIZIA ECONOMICA POPOLARE
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	ALA TOSCANA
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	VARI, PUBBLICI E PRIVATI
Servizi gestiti	TRASPORTO AERERO VERSO: PISA, FIRENZE, MILANO ED ALCUNE CITTA' DELLA SVIZZERA E DELLA GERMANIA
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	D'ALARCON FOREVER SRL (Partecipata al 100%)
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	SOCIETA' A TOTALE CAPITALE APPARTENENTE AL COMUNE DI PORTO AZZURRO
Servizi gestiti	GESTIONE : APPRODO TURISTICO, PARCHEGGI, VERDE PUBBLICO, PULIZIA IMMOBILI COMUNALI ECC
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	RETI AMBIENTE SPA
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	GRAN PARTE DEI COMUNI DELLE PROVINCE DI LIVORNO, PISA, E GROSSETO OLTRE A SOCIETA' PRIVATE
Servizi gestiti	GESTIONE RIFIUTI
Altre considerazioni e vincoli	DA DEFINIRE GLI AMBITI OPERATIVI SUL TERRITORIO

Denominazione	ISOLA D'ELBA AMBIENTE (IDEA)
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	Comune di Marclana, Comune di Marclana Marina, Comune di Rio e Comune di Portoferraio, Comune di Capoliveri
Servizi gestiti	Servizi meramente contabili legati al servizio di gestione e raccolta rifiuti
Altre considerazioni e vincoli	

2.5 RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente come determinatasi dalle gestioni degli ultimi anni.

A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari e misurare il grado di salute dell'ente.

Qualsiasi programmazione finanziaria deve necessariamente partire da una valutazione dei risultati delle gestioni precedenti. A tal fine nella tabella che segue si riportano per ciascuno degli ultimi tre esercizi:

- le risultanze finali della gestione complessiva dell'ente;
- il saldo finale di cassa;
- l'indicazione riguardo l'utilizzo o meno dell'anticipazione di cassa.

Descrizione	2021	2022	2023 Presunto
Risultato di Amministrazione	8.655.363,89	7.683.364,92	6.639.305,94
di cui Fondo cassa 31/12	8.378.182,04	7.833.525,23	7.891.346,33
Utilizzo anticipazioni di cassa	NO	NO	NO

Nei paragrafi che seguono sono riportati, con riferimento alle entrate ed alla spesa, gli andamenti degli ultimi esercizi, presentando questi valori secondo la nuova articolazione di bilancio prevista dal D.Lgs. n. 118/2011. Con riferimento all'esercizio 2023, il dato si riferisce alle previsioni di bilancio.

2.5.1 Le Entrate

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione dell'ente.

In questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2021/2028.

Denominazione	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Avanzo applicato	1.644.288,59	1.589.079,24	0,00	0,00	0,00	0,00	---
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.212.170,90	5.220.420,90	4.458.346,25	4.888.000,00	4.883.000,00	4.883.000,00	0,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	424.139,15	587.139,15	479.486,28	500.256,29	500.256,29	500.256,29	0,00
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	1.189.092,59	1.189.326,95	1.568.199,93	1.653.788,28	1.653.788,28	1.635.800,00	0,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	876.070,36	1.400.000,00	629.352,00	500.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	570.000,00	0,00	873.000,00	1.149.921,12	890.440,00	800.000,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	2.422.645,79	1.281.500,00	1.448.000,00	1.448.000,00	1.448.000,00	1.448.000,00	0,00
TOTALE	13.338.407,38	12.267.466,24	9.456.384,46	10.139.965,69	9.405.484,57	9.297.056,29	0,00

Al fine di affrontare al meglio la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

2.5.1.1 Le entrate tributarie

Il legislatore ha eliminato il blocco tariffario imposto con la legge di bilancio per il 2016. A partire dal 2019, pertanto, i comuni possono nuovamente avvalersi della possibilità di utilizzare la leva fiscale variando le aliquote e le tariffe dei tributi locali.

Ciò precisato, si riporta nel prospetto che segue l'andamento storico dell'ultimo triennio dei principali tributi.

Descrizione	Trend storico			Program. Annuale	% Scostam. 2023/2024	Programmazione pluriennale	
	2021	2022	2023			2025	2026
Entrate Tributarie							
Imposte, tasse e proventi assimilati	5.239.252,51	5.241.064,23	4.608.015,12	4.888.000,00	6,08%	4.883.000,00	4.883.000,00

2.5.1.2 Le entrate da servizi

Con riferimento alle entrate derivanti dalla erogazione dei servizi da parte dell'ente, la seguente tabella ben evidenzia l'andamento relativo all'ultimo triennio e le previsioni stimate con riferimento al 2024/2026.

Descrizione	Trend storico			Program. Annuale	% Scostam. 2023/2024	Programmazione pluriennale	
	2021	2022	2023			2025	2026
Entrate da Servizio							
Altri servizi a domanda individuale	14.000,00	14.000,00	14.200,00	14.000,00	-1,41%	14.000,00	0,00
Amministrazione generale e elettorale	1.787.114,98	1.871.384,00	3.591.750,00	1.140.800,00	-68,24%	1.140.800,00	0,00
Anagrafe e stato civile	364.988,98	361.779,09	13.000,00	362.979,09	2,692,15%	362.979,09	0,00
Asili nido	0,00	0,00	22.050,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Fognatura e depurazione	8.000,00	8.000,00	63.000,00	4.000,00	-93,65%	4.000,00	0,00
Impianti sportivi	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0%	20.000,00	0,00
Istruzione primaria e secondaria inferiore	266.637,63	256.362,00	61.500,00	257.932,00	319,40%	257.932,00	0,00
Mense scolastiche	35.000,00	35.000,00	48.000,00	35.000,00	-27,08%	35.000,00	0,00
Nettezza urbana	1.568.047,65	1.557.477,68	1.878.000,00	1.384.000,00	-26,30%	1.384.000,00	0,00
Organi istituzionali	46.500,00	47.500,00	0,00	40.000,00	0%	40.000,00	0,00
Polizia locale	228.204,82	258.233,00	142.050,00	269.133,00	89,46%	26.133,00	0,00
Protezione civile	93.000,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Servizi necroscopici e cimiteriali	32.000,00	32.000,00	12.000,00	32.000,00	166,67%	32.000,00	0,00
Servizi turistici diversi	300.000,00	300.000,00	96.498,00	300.000,00	210,89%	300.000,00	0,00
Ufficio tecnico	410.871,46	339.500,00	926.298,00	345.941,00	-62,65%	345.941,00	0,00
Viabilità ed illuminazione pubblica	349.797,41	355.500,00	60.000,00	464.950,00	674,92%	464.950,00	0,00

2.5.1.3 Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Per il finanziamento degli investimenti l'ente ha fatto e prevede di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito. La tabella che segue riporta l'andamento storico riferito agli ultimi tre esercizi e quello prospettico per i prossimi tre esercizi delle tipologie di entrata riferibili al titolo 6 Accensione prestiti ed al titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere. Quest'ultimo titolo viene riportato per completezza della trattazione, ben sapendo che l'anticipazione di tesoreria è destinata a sopperire a momentanee crisi di liquidità e non certamente a finanziare investimenti.

Tipologia	Trend storico			Programmi Annuo 2024	% Scostam. 2023/2024	Programmazione pluriennale	
	2021	2022	2023			2025	2026
TITOLO 6: Accensione prestiti							
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	570.000,00	0,00	873.000,00	1.149.921,12	31,72%	890.440,00	800.000,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Totale investimenti con indebitamento	1.570.000,00	1.000.000,00	873.000,00	1.149.921,12	31,72%	890.440,00	800.000,00

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica, è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi. Si ricorda, in particolare, la previsione dell'articolo 204 del TUEL in materia di limiti al ricorso all'indebitamento.

2.5.2 Il reperimento e l'impiego di disponibilità di risorse straordinarie e in conto capitale

Una sana gestione finanziaria richiede che, in fase di programmazione, le entrate aventi carattere eccezionale siano destinate al finanziamento di spese correnti a carattere non permanente e per il finanziamento delle spese di investimento.

Per l'ente la disponibilità di risorse straordinarie e in conto capitale deriva da:

- Contributi agli investimenti da Leggi di bilancio
 - proventi dei permessi a costruire;
- meglio riassunte nella seguente tabella:

Disponibilità di mezzi straordinari:

Entrata Straordinaria	Importo	Impiego
CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA LEGGI DI BILANCIO	288.000,00	288.000,00
PROVENTI DA PERMESSI DI COSTRUIRE	212.000,00	212.000,00

2.5.2.1 Contributi agli investimenti e le altre entrate in conto capitale

L'andamento delle entrate in conto capitale nello scorso triennio e il trend prospettico è riportato nella seguente tabella:

Tipologia	Trend storico			Program. Annuia 2024	% Scostam 2023/2024	Programmazione pluriennale	
	2021	2022	2023			2025	2026
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	449.280,36	1.400.000,00	143.352,00	288.000,00	100,90%	0,00	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	151.810,00	0,00	289.000,00	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	275.000,00	0,00	197.000,00	212.000,00	7,81%	30.000,00	30.000,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	876.070,36	1.400.000,00	629.352,00	500.000,00	-20,55%	30.000,00	30.000,00

2.5.2.2 Gli investimenti finanziati con le risorse del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)

Il Recovery Plan italiano, Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - PNRR - utilizza le risorse messe a disposizione dell'Unione europea con il Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF) e il Pacchetto di Assistenza alla Ripresa per la Coesione e i Territori d'Europa (REACT-EU). L'Italia è destinataria della maggior parte dei finanziamenti, 191,5 miliardi con il RRF, di cui 68,9 sono a fondo perduto.

Il Governo intende promuovere la crescita e renderla duratura attraverso la rimozione degli ostacoli che lo hanno da sempre impedito.

L'Unione europea ha richiesto all'Italia la presentazione di piano di riforme e di investimenti e il documento predisposto dal Governo e presentato all'Unione europea prevede interventi riformatori nella pubblica amministrazione, nella giustizia, nella concorrenza e nelle semplificazioni, a cui si aggiunge la riforma fiscale.

Il PNRR si articola in 6 missioni - digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura, rivoluzione verde e transizione ecologica; infrastrutture per una mobilità sostenibile; istruzione e ricerca; inclusione e coesione; salute - e prevede progetti di riforma nel campo della pubblica amministrazione, della giustizia, della semplificazione della legislazione e promozione della concorrenza.

Il PNRR include 134 investimenti e 63 riforme, per un totale di 197 misure ripartite sulle 6 missioni, molte delle quali prevedono come soggetti attuatori o soggetti beneficiari le Pubbliche Amministrazioni (P.A.) e gli Enti Locali (Comuni, Regioni, Città metropolitane e Province).

Il nostro ente, partecipando ai bandi e agli avvisi di finanziamento promossi dai vari Ministeri, ha ottenuto risorse PNRR per la realizzazione dei seguenti investimenti:

Codice Misura	DESCRIZIONE AGGREGATA	COSTO PROGETTO da Dipe	IMPORTO FINANZIATO da Dipe	
M1C1I0102	MIGRAZIONE AL CLOUD DEI SERVIZI DIGITALI DELL'AMMINISTRAZIONE* TERRITORIO COMUNALE* N. 13 SERVIZI DA MIGRARE	75.180,00	75.180,00	ADS S.P.A. Bologna
M2C4I0202	PROGETTO PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEGLI IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE DELLE VIE PROVINCIALI EST ED OVEST* VIA PROVINCIALE EST ED OVEST* EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEGLI IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE DELLE VIE PROVINCIALI EST ED OVEST	50.000,00	50.000,00	RENERWEAR S.R.L. ed altri
M1C1I0301	Avviso pubblico misura 1.3.1. "Adesione alla Piattaforma Digitale Nazionale Dati - Comuni (Ottobre 2022)" -PNRR M.1.C.1 investimento 1.3 "Dati e Interoperabilità" Finanziato dall'Unione Europea - Next GenerationEU	10.172,00	10.172,00	ADS S.P.A. Bologna
M2C4I0202	PROGETTO PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRITORIALE SOSTENIBILE - ILLUMINAZIONE PUBBLICA IN VIALE EUROPA, LOC. BOCCHETTO, PIAZZA DE SANTIS, PIAZZA MATTEOTTI E DIGA FORANEA	140.000,00		RENERWEAR S.R.L. ed altri
M2C4I0202	RIQUALIFICAZIONE ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DEL COMUNE DI PORTO AZZURRO AI SENSI DEL DM 27/9/2017 (CAM PER IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA) TERRITORIO COMUNALE INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DELL'IMPIANTO DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA DEL COMUNE DI PORTO AZZURRO	50.000,00		ERRE ENERGIE SRL CERTALDO FI

2.5.3 Sostenibilità e andamento tendenziale dell'indebitamento

Gli enti locali sono chiamati a concorrere al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica anche attraverso il contenimento del proprio debito.

Già la riforma del titolo V della Costituzione con l'art. 119 ha elevato a livello costituzionale il principio della golden rule: gli enti locali possono indebitarsi esclusivamente per finanziare spese di investimento. La riduzione della consistenza del proprio debito è un obiettivo a cui il legislatore tende, considerato il rispetto di questo principio come norma fondamentale di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi dell'art. 117, terzo comma, e art. 119.

Tuttavia, oltre a favorire la riduzione della consistenza del debito, il legislatore ha introdotto nel corso del tempo misure sempre più stringenti che limitano la possibilità di contrarre nuovo indebitamento da parte degli enti territoriali.

Negli ultimi anni sono state diverse le occasioni in cui il legislatore ha apportato modifiche al Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, volte a modificare il limite massimo di indebitamento, rappresentato dall'incidenza del costo degli interessi sulle entrate correnti degli enti locali.

L'attuale art. 204 del Tuel, sancisce che l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale dei correlati interessi, sommati agli oneri già in essere (mutui precedentemente contratti, prestiti obbligazionari precedentemente emessi, aperture di credito stipulate e garanzie prestate, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi) non sia superiore al 10% delle entrate correnti (relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui).

Da ultimo, con la riforma costituzionale e con la legge 24 dicembre 2012, n. 243, di attuazione del principio di pareggio del bilancio, le operazioni di indebitamento e di investimento devono garantire per l'anno di riferimento il rispetto del saldo non negativo del pareggio di bilancio, del complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la regione stessa.

La Ragioneria Generale dello Stato - al fine di verificare ex ante ed ex post, a livello di comparto, quale presupposto per la legittima contrazione di debito ex art. 10 della legge 243 del 2012, il rispetto degli equilibri di cui all'articolo 9 della medesima legge, così come declinato al primo periodo del comma 1-bis (saldo tra il complesso delle entrate e delle spese finali) e, di conseguenza, il rispetto della sostenibilità del debito (in caso di accensione prestiti da parte del singolo ente) a livello regionale e nazionale, si avvarrà dei dati presenti nella Banca Dati delle Pubbliche Amministrazioni.

Nel caso in cui, dall'analisi dei dati trasmessi alla BDAP, emergesse il mancato rispetto dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 e, cioè, un eccesso di spese finali rispetto alle entrate finali, la Ragioneria Generale dello Stato provvede a segnalare alla regione interessata, in via preventiva, il mancato rispetto degli equilibri di cui al citato articolo 9 degli enti ricadenti nel suo territorio, ivi inclusa la stessa regione, al fine di permetterle di intervenire con gli strumenti di cui al richiamato articolo 10 della medesima legge n. 243 e favorire così il riallineamento delle previsioni di bilancio dei singoli enti.

Con la circolare n. 5 del 27 gennaio 2023, la Ragioneria Generale dello Stato, tenendo conto del rispetto per gli anni 2023 e 2024, in base ai dati dei bilanci di previsione 2022-2023, a livello di comparto, dell'equilibrio di cui al richiamato articolo 9, comma 1-bis, della legge n. 243 del 2012 (saldo tra il complesso delle entrate e delle spese finali, senza utilizzo avanzi, senza Fondo pluriennale vincolato e senza debito), ha ritenuto sussistere il presupposto richiesto dall'articolo 10 della richiamata legge n. 243 del 2012, per la legittima contrazione di operazioni di indebitamento nel richiamato biennio 2023-2024.

Il debito contratto dall'ente, unitamente a quello che si intende contrarre, e il rimborso dello stesso è rappresentato nella seguente tabella:

Descrizione	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Residuo debito	7.446.380,08	7.057.370,73	6.547.639,06	6.880.627,83	7.538.820,10	7.927.020,69
Nuovi prestiti	570.000,00	0,00	873.000,00	1.149.821,12	890.440,00	800.000,00
Debito rimborsato	489.000,00	509.731,08	540.011,23	491.628,85	502.239,41	509.164,34

A livello di spesa corrente il maggior esborso finanziario dato dalla spesa per interessi e dal rimborso della quota capitale è il seguente:

Descrizione	2024	2025	2026
Spesa per interessi	176.055,88	159.940,44	149.888,12
Quota capitale di rimborso dei mutui (titolo 4 della spesa)	491.628,85	502.239,41	509.164,34

2.5.4 La Spesa

Le risorse raccolte e brevemente riepilogate nei paragrafi precedenti sono finalizzate al soddisfacimento dei bisogni della collettività. A tal fine la tabella che segue riporta l'articolazione della spesa per titoli con riferimento al periodo 2021/2023 (dati da consuntivo per il 2021 e 2022, dati da bilancio di previsione per il 2023) e 2024/2028 (dati previsionali).

Denominazione	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Totale Titolo 1 - Spese correnti	6.030.564,19	6.121.620,78	6.012.858,33	6.540.338,84	6.524.726,28	6.499.813,07	0,00
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.522.118,16	1.400.000,00	1.455.517,00	1.880.000,00	930.518,88	840.078,88	0,00
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4 - Rimborsamento prestiti	2.058.079,24	2.042.345,46	540.011,13	491.628,85	502.239,41	509.164,34	0,00
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.422.645,79	1.281.500,00	1.448.000,00	1.448.000,00	1.448.000,00	1.448.000,00	0,00
TOTALE TITOLI	13.033.407,38	11.845.486,24	9.456.384,46	10.139.965,69	9.405.484,57	9.297.056,29	0,00

2.5.4.1 La spesa per missioni

La spesa complessiva, precedentemente presentata secondo una classificazione economica (quella per titoli), viene ora riproposta in un'ottica funzionale, rappresentando il totale di spesa per missione. Si ricorda che le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.

Denominazione	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3.097.171,31	3.243.943,09	2.753.075,94	3.099.921,70	2.173.921,70	2.963.921,70	0,00
TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	238.954,82	256.233,00	222.245,85	254.251,58	239.251,58	239.251,58	0,00
TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	271.687,83	256.362,00	281.588,33	317.862,83	317.862,83	317.862,83	0,00
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	24.781,98	19.870,00	27.789,89	77.450,10	77.450,10	77.450,10	0,00
TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	394.903,20	464.993,20	544.400,00	107.400,00	107.400,00	107.400,00	0,00
TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	89.870,00	69.870,00	101.262,00	143.154,02	151.154,02	151.154,02	0,00
TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	134.622,23	318.000,00	94.284,73	542.984,73	963.424,73	72.984,73	0,00
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.971.785,65	1.701.215,88	1.776.657,09	1.958.875,91	1.978.875,91	1.967.875,91	0,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	589.187,41	393.900,00	848.898,01	731.669,93	491.748,81	501.748,81	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	93.000,00	16.000,00	16.000,00	16.074,00	19.074,00	19.074,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	360.635,00	180.535,00	268.452,24	361.140,80	361.140,80	361.140,80	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	3.500,00	3.500,00	3.500,00	5.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	143.000,00	472.815,56	395.462,37	436.895,36	435.400,24	431.739,35	0,00
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	2.199.852,36	2.166.928,71	676.970,01	639.684,73	634.179,85	630.852,46	0,00
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2.422.645,79	1.281.500,00	1.448.000,00	1.448.000,00	1.448.000,00	1.448.000,00	0,00
TOTALE MISSIONI	13.033.407,38	11.845.466,24	9.456.384,46	10.139.965,69	9.405.484,57	9.297.056,28	0,00

2.5.4.2 La spesa corrente

Passando all'analisi della spesa per natura, la spesa corrente costituisce quella parte della spesa finalizzata ad assicurare i servizi alla collettività ed all'acquisizione di beni di consumo.

Con riferimento all'ente, la tabella evidenzia l'andamento storico e quello prospettico ordinato secondo la nuova classificazione funzionale per Missione.

Denominazione	2021	2022	2023	2024	2025	2026
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.474.853,15	2.443.943,09	2.162.558,94	2.199.921,70	2.173.921,70	2.163.921,70
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	228.204,82	256.233,00	222.245,65	254.251,58	239.251,58	239.251,58
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	266.637,63	256.362,00	281.588,33	317.662,83	317.662,83	317.662,83
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	19.781,98	19.870,00	27.789,89	77.450,10	77.450,10	77.450,10
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	64.903,20	64.993,20	144.400,00	107.400,00	107.400,00	107.400,00
MISSIONE 07 - Turismo	89.670,00	89.670,00	101.262,00	143.154,02	151.154,02	151.154,02
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	134.622,23	118.000,00	94.284,73	62.984,73	62.984,73	62.984,73
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.711.785,65	1.701.215,68	1.756.857,09	1.938.675,91	1.958.675,91	1.947.675,91
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	388.197,41	393.900,00	401.696,01	471.669,93	481.669,93	491.669,93
MISSIONE 11 - Soccorso civile	93.000,00	16.000,00	16.000,00	16.074,00	19.074,00	19.074,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	270.635,00	180.535,00	268.452,24	361.140,80	361.140,80	361.140,80
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	3.500,00	3.500,00	3.500,00	5.000,00	7.000,00	7.000,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	143.000,00	472.815,56	395.462,37	436.895,36	435.400,24	431.739,35
MISSIONE 50 - Debito pubblico	141.773,12	124.583,25	138.958,88	148.055,88	131.940,44	121.688,12
TOTALE TITOLO 1 - Spese correnti	6.030.564,19	6.121.620,78	6.012.856,33	6.540.336,84	6.524.726,28	6.499.813,07

Si precisa che gli stanziamenti previsti nella spesa corrente sono in grado di garantire l'espletamento della gestione delle funzioni fondamentali ed assicurare un adeguato livello di qualità dei servizi resi.

2.5.4.3 La spesa in c/capitale

Le Spese in conto capitale si riferiscono a tutti quegli oneri necessari per l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta indispensabili per l'esercizio delle funzioni di competenza dell'ente e diretti ad incrementarne il patrimonio. Rientrano in questa classificazione le opere pubbliche.

Denominazione	2021	2022	2023	2024	2025	2026
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	622.318,16	800.000,00	590.517,00	900.000,00	0,00	800.000,00
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	8.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	5.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	330.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	200.000,00	0,00	480.000,00	900.440,00	10.000,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	260.000,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00

MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	201.000,00	0,00	445.000,00	260.000,00	10.078,88	10.078,88
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 2 - Spese in conto capitale	1.522.118,16	1.400.000,00	1.455.517,00	1.660.000,00	930.518,88	840.078,88

2.5.4.3.2 Le nuove opere da realizzare

Specifico approfondimento va fatto per le opere che l'Amministrazione intende effettuare nel corso del suo mandato amministrativo. Qualsiasi decisione di investimento non solo comporta un'attenta analisi del quadro economico dei costi che richiede per la sua realizzazione, ma anche gli effetti che si riverberano sugli anni successivi in termini di spesa corrente.

La tabella successiva evidenzia le opere pubbliche inserite nel programma di mandato, il fabbisogno finanziario necessario alla realizzazione e la relativa fonte di finanziamento.

Nella fonte di finanziamento è specificato, altresì, se trattasi di opere finanziate con fondi del PNRR.

L'analisi prosegue con i riflessi che la decisione di investimento comporterà in termini di oneri indotti sulla spesa corrente degli esercizi futuri:

2024							
Descrizione	Importo	Fonte finanziamento	Importo	Capitolo	Fonte finanziamento	Importo	Capitolo
Hospitality su diga foranea	450.000,00	Mutuo	450.000,00	20106649/1			
Parcheggio in località Poraso	260.000,00	Mutuo	249.921,12	20101003/1	Reimpiego proventi da parcheggi	10.078,88	20303560/1
Bagni pubblici approdo turistico	100.000,00	Mutuo	100.000,00	20106649/1			
Ex Cinema Italia	350.000,00	Mutuo	350.000,00	20106236/1			
Messa in sicurezza Reale Terranera	470.000,00	Contributo PNAT	288.000,00	20107060/1	Oneri di urbanizzazione	182.000,00	20108000/5
	1.630.000,00		1.437.921,12			192.078,88	

2025							
Descrizione	Importo	Fonte finanziamento	Importo	Capitolo	Fonte finanziamento	Importo	Capitolo
Regimazione fossi Gelsarello e Pontecchio	890.440,00	Mutuo	890.440,00	20107580/2			
	890.440,00		890.440,00				

2026							
Descrizione	Importo	Fonte finanziamento	Importo	Capitolo	Fonte finanziamento	Importo	Capitolo
Rifacimento lastricati centro storico	800.000,00	Mutuo	800.000,00	20101000/1			
	800.000,00						

	2024	2025	2026	
Oneri di urbanizzazione	182.000,00			40504500/1
Sanzioni ambientali	20.000,00	20.000,00	20.000,00	40504800/1
Alienazioni area Peep				40104100/1
Avanzo destinato				
Contributo PNAT	288.000,00			40544000/1
Reimpiego proventi da parcheggi	10.078,88			30102060/1
Mutui	1.149.921,12	890.440,00	800.000,00	
	1.650.000,00	910.440,00	820.000,00	

			Capitolo entrata	Capitolo spesa
Manutenzione straordinaria passeggiata Carmignani		Sanzioni Ambientali	40504800/1	20107630/2
Asfalto Viale Europa Botro € 80.000,00	50.000,00		20200961/1	20100534/1
	30.000,00	Oneri Urbanizzazione	40504500/1	20100534/2
Asfalto Via Provinciale Ovest € 55.000,00	8.000,00	Contributo regionale	20200961/1	20100534/1
	47.000,00	Oneri Urbanizzazione	40504500/1	20100534/2

Spogliatoi campo sportivo	400.000,00	Mutuo	349.500,00	20169110/2	Devoluzione mutuo	50.500,00	20169110/2
Colonnine	100.000,00	Mutuo	73.000,00	20106649/1	Alienazioni	27.000,00	20169140/2

2.5.5 Gli equilibri di bilancio

Per meglio comprendere le scelte adottate dall'amministrazione, si procederà alla presentazione del bilancio articolando il suo contenuto in sezioni (secondo uno schema proposto per la prima volta dalla Corte dei Conti) e verificando, all'interno di ciascuna di esse, se sussiste l'equilibrio tra "fonti" ed "impieghi" in grado di assicurare all'ente il perdurare di quelle situazioni di equilibrio monetario e finanziario indispensabili per una corretta gestione.

A tal fine si suddivide il bilancio in quattro principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi. In particolare, tratteremo nell'ordine:

- a) Bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- b) Bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;
- c) Bilancio partite finanziarie, che presenta quelle poste compensative di entrata e di spesa che hanno riflessi solo sugli aspetti finanziari della gestione e non su quelli economici;
- d) Bilancio di terzi, che sintetizza posizioni anch'esse compensative di entrata e di spesa estranee al patrimonio dell'ente.

Gli equilibri parziali	2024	2025	2026	2027	2028
Risultato del Bilancio corrente (Entrate correnti - Spese correnti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato del Bilancio investimenti (Entrate investimenti - Spese investimenti)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato del Bilancio partite finanziarie (Entrate partite finanziarie - Spese partite finanziarie)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato del Bilancio di terzi (partite di giro) (Entrate di terzi partite di giro - Spese di terzi partite di giro)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo complessivo (Entrate - Spese)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.5.5.1 Gli equilibri di bilancio di cassa

Altro aspetto di particolare rilevanza ai fini della valutazione della gestione, è quello connesso all'analisi degli equilibri di cassa, inteso come rappresentazione delle entrate e delle spese in riferimento alle effettive movimentazioni di numerario, così come desumibili dalle previsioni relative all'esercizio 2024.

ENTRATE	CASSA 2024	COMPETENZA 2024	SPESE	CASSA 2024	COMPETENZA 2024
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	7.833.525,23				
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione - di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00			
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	7.771.640,99	4.888.000,00	Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato	9.474.670,84	6.540.336,84 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	656.468,24	500.256,29			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.531.209,46	1.653.788,28	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	3.760.491,88	1.660.000,00 0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.985.704,87	500.000,00			
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie - di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	21.778.548,79	7.542.044,57	Totale spese finali	13.235.162,72	8.200.336,84
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.324.584,31	1.149.921,12	Titolo 4 - Rimborso di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	491.628,85	491.628,85 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.483.562,47	1.448.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.026.378,76	1.448.000,00
Totale Titoli	2.808.146,78	2.597.921,12	Totale Titoli	3.518.007,61	1.939.628,85
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	24.686.695,57	10.139.965,69	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	16.753.170,33	10.139.965,69
Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio	7.833.525,24				

2.6 RISORSE UMANE DELL'ENTE

Con la riforma del Testo Unico del Pubblico Impiego, avvenuta con il D.Lgs. 75 del 25 maggio 2017, il numero delle assunzioni da effettuare non dipenderà più dai posti vacanti in pianta organica ma varia in base ai fabbisogni rilevati per ciascun ente, e stanziati dalla programmazione con cadenza triennale. Con riferimento all'Ente, si rimanda al paragrafo relativo al piano triennale del fabbisogno del personale.

2.7 COERENZA CON GLI OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA

A partire dal 2020, con la disciplina dei commi 819 e seguenti, della Legge 145/2018, gli obiettivi di finanza pubblica si considerano conseguiti se gli enti presentano un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118".

Pertanto, la dimostrazione a preventivo del vincolo di finanza pubblica non deve essere più resa anche in considerazione del fatto che tutti i bilanci, ai sensi dell'art. 162 del TUEL, devono chiudersi in equilibrio di competenza.

L'ente, nel 2022, ha conseguito i seguenti risultati:

1. Risultato di competenza: positivo
2. Equilibrio di Bilancio: positivo
3. Equilibrio complessivo: positivo

4.1.1 Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

L'intera attività programmatica illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro negli strumenti urbanistici operativi a livello territoriale, comunale e di ambito, quali: il Piano Regolatore Generale o Piano Urbanistico Comunale, i Piani settoriali (Piano Comunale dei Trasporti, Piano Urbano del Traffico, Programma Urbano dei Parcheggi, ecc.), gli eventuali piani attuativi e programmi complessi.

LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

Tutti i documenti di programmazione che precedono l'approvazione della manovra finanziaria per il prossimo triennio sono inseriti nel documento unico di programmazione e si considerano approvati senza necessità di ulteriori deliberazioni.

Vengono pertanto di seguito riportati tutti gli strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore ne prevede la redazione e l'approvazione.

Si fa riferimento ad esempio al programma degli incarichi e delle consulenze previste dall'art.3, comma 55 della legge 244/2007.

5.1 LA PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE DESTINATE AL FABBISOGNO DI PERSONALE

L'art. 6 del decreto legge n. 80/2021 ha inserito il Piano dei fabbisogni di personale nel Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO). Per ciascuno degli esercizi previsti nel DUP vengono, pertanto, riportate solo le risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di spesa del personale, determinate sulla base della spesa per il personale in servizio e nei limiti delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente.

La programmazione di tali risorse finanziarie costituisce il presupposto necessario per la formulazione delle previsioni della spesa di personale del bilancio di previsione e per la predisposizione e l'approvazione del Piano triennale dei fabbisogni di personale nell'ambito della sezione Organizzazione e Capitale umano del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) di cui all'articolo 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113.

Si specifica, infine, che per la determinazione della capacità assunzionale la normativa di riferimento è contenuta nel Decreto Crescita n. 34/2019 che ha innovato in materia di assunzione degli enti territoriali prevedendo, all'art. 33, comma 2, nello specifico, che i comuni "possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione".

Per l'attuazione della disposizione, il Decreto Crescita ha previsto un apposito decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, da emanarsi entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore della disciplina dettata dal citato comma. Il predetto DPCM pubblicato in Gazzetta Ufficiale il 27 aprile 2020, individua le fasce demografiche, i relativi valori

soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia prossimo al valore medio, nonché un valore soglia superiore cui convergono i comuni con una spesa di personale eccedente la predetta soglia superiore. I comuni che registrano un rapporto compreso tra i due predetti valori soglia non possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto della gestione approvato. I comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al primo periodo, che fanno parte delle "unioni dei comuni" ai sensi dell'articolo 32 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, al solo fine di consentire l'assunzione di almeno una unità possono incrementare la spesa di personale a tempo indeterminato oltre la predetta soglia di un valore non superiore a quello stabilito con decreto di cui al secondo periodo, collocando tali unità in comando presso le corrispondenti unioni con oneri a carico delle medesime, in deroga alle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa di personale. I predetti parametri possono essere aggiornati con le modalità di cui al secondo periodo ogni cinque anni. I comuni in cui il rapporto fra la spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle predette entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati risulta superiore al valore soglia superiore adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento.

Richiamato il prospetto relativo al margine assunzionale maturato che consente l'adozione della modifica del programma di reclutamento, dando atto che il rapporto spesa di personale derivante dall'ultimo rendiconto/ entrate correnti- FCDE risulta pari al 14,98% (quindi sotto soglia) come risulta dal prospetto seguente:

Calcolo delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni. Ai sensi dell'art. 33 del DL 34/2019 e del Decreto 17 marzo 2020							
Abitanti	3694	Prima soglia	28,00%	Seconda soglia	31,20%	Incremento massimo ipotetico spesa	
Anno Corrente	2024					%	€
						28,00%	360.842,76 €
Entrate correnti		FCDE	€ 815.264,10		Incremento massimo spesa - anno 2024		
Ultimo Rendiconto	€ 7.070.107,18	Media - FCDE	€6.658.569,68		%	€	
Penultimo rendiconto	€7.858.800,59	Rapporto Spesa/Entrate			360.842,76 €		
Terzultimo rendiconto	€ 6.892.593,54	14,98%					
Spesa del personale		Collocazione ente					
Ultimo rendiconto 2022	€997.208,29 €	Prima fascia					
Anno 2018	€1.288.724,13 €	FCDE					
Margini assunzionali		0,00 €					
Utilizzo massimo margini assunzionali		€347.955,52			Incremento massimo spesa anno 2024		
					360.842,76 €		

	inquadramento	AREA DESTINAZIONE	DECORRENZA	NORMA DI RIFERIMENTO	DURATA	TIPOLOGIA RAPPORTO LAVORO	MODALITA RECLUTAMENTO
1	Funzionario e/o EQ ex D1	EDILIZIA PRIVATA URBANISTICA	01/06/2024	Progressione verticale	A tempo indeterminato	Tempo pieno	SELEZIONE
2	Funzionario ex D1	AREA FINANZIARIA	01/07/2024	CCNL	a tempo indeterminato	Tempo pieno	UTILIZZO GRADUATORIA ALTRO COMUNE
3	Istruttore ex C1	STAFF SINDACO	01/01/2024	ART. 90 tuel	Pari al mandato del Sindaco	Tempo pieno	SELEZIONE PUBBLICA/ CONCORSO
4	Istruttore tecnico ex C1 per sei mesi	UFFICIO TECNICO	01/07/2024	CCNL	Temo determinato	Tempo pieno	UTILIZZO GRADUATORIA ALTRO ENTE/CONCORSO
5	Istruttore tecnico ex C1	UFFICIO TECNICO	04/05/2024	CCNL	Temo indeterminato	Tempo pieno	UTILIZZO GRADUATORIA ALTRO ENTE
6	Istruttore tecnico ex C1	UFFICIO TECNICO	01/01/2025	CCNL	Temo indeterminato	Tempo pieno	UTILIZZO GRADUATORIA ALTRO ENTE
7	Istruttore ex C1	POLIZIA MUNICIPALE	01/02/2024	CCNL	a tempo indeterminato	Tempo pieno	STABILIZZAZIONE/ SELEZIONE PUBBLICA/CONCORSO

8	Operatore esperto ex B1	LAVORI PUBBLICI	01/02/2024	CCNL	a tempo indeterminato	Tempo pieno	SELEZIONE PUBBLICA/CONCORSO
9	Operatore esperto ex B1	LAVORI PUBBLICI	01/02/2024	CCNL	a tempo indeterminato	Tempo pieno	SELEZIONE PUBBLICA/CONCORSO
10	Operatore esperto ex B1	LAVORI PUBBLICI	01/02/2024	CCNL	a tempo indeterminato	Tempo pieno	SELEZIONE PUBBLICA/CONCORSO
11	Operatore esperto ex B1	LAVORI PUBBLICI	01/02/2024	CCNL	a tempo indeterminato	Tempo pieno	SELEZIONE PUBBLICA/CONCORSO
12	n. 4 Istruttori ex C1 per sei mesi ciascuno	POLIZIA MUNICIPALE	01/05/2024	CCNL	a tempo determinato	Tempo pieno finanziate con art. 208 CDS	UTILIZZO GRADUATORIA

Il piano ridetermina la dotazione organica - annualità 2024 nel seguente modo:

Profili professionali	dotazione (personale in servizio)	previsione assunzioni a tempo indeterminato 2024
Funzionari ex Cat. D3	1	0
Funzionari ex Cat. D1	1	2
Istruttori ex Cat. C	9	4
Operatori ex cat. B3	6	0
Operatori ex Cat. B1	4	4
Totale	21	10

Il piano - il presente PTFP ha valenza triennale e può essere sottoposto a successive integrazioni e/ o modificazioni che si rendessero necessarie dal mutato contesto normativo, organizzativo e finanziario purché le modifiche/integrazioni vengano adottate nell'invarianza della spesa massima;

- la spesa derivante dalla programmazione de qua rientra nei limiti della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, rispetta gli attuali vincoli di finanza pubblica nonché i limiti imposti dall'art. 1, commi 557 e seguenti della L. n. 296/2006 e s.m.i. in tema di contenimento della spesa di personale e del D.L. 34/2019 (D.P.C. M 27 marzo 2020);

Il piano è compatibile con le previsioni di Bilancio di previsione 2024/2026 in corso di approvazione;

- la spesa del personale, comprensiva degli incrementi derivanti dalla presente programmazione è inferiore al valore massimo di spesa consentito ed è quindi tale da assicurare il rispetto della sostenibilità finanziaria delle assunzioni ai sensi dell'art. 33, comma 2, del D.L. n° 34/2019;

5.2 IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, e così sostituito dall'art. 33 bis del D.L. 6/7/2011 n. 98, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di Governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. I riflessi finanziari dell'adozione del Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni per il triennio 2024/2026, che nel presente documento trovano fondamento e riscontro, sono sintetizzabili nella seguente tabella, in cui trovano evidenza, per ciascuna tipologia di bene oggetto di alienazione o valorizzazione, le ricadute in termini di entrate in conto capitale.

Sull'argomento si rinvia alla specifica deliberazione consiliare in sede di approvazione di bilancio a cura del Funzionario Responsabile dell'Ufficio Tecnico Comunale, sezione Demanio.

5.4 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione dei lavori pubblici, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

In ottemperanza al nuovo codice degli appalti, che innalza la soglia economica dei lavori che vi devono essere riportati da 100.000 a 150.000 euro, nel programma triennale sono stati inseriti i lavori con un importo stimato unitario pari o superiore a 150.000 euro.

In tale sede, è necessario dare evidenza delle fonti di finanziamento destinate alla realizzazione dei lavori previsti per il triennio 2024/2026. A tal fine è stata predisposta la tabella che segue.

ELENCO OPERE PREVISTE NEL TRIENNIO 2024 - 2026

2024

Descrizione	Importo	Fonte finanziamento	Importo	Capitolo	Fonte finanziamento	Importo	Capitolo
Hospitality su diga foranea	450.000,00	Mutuo	450.000,00	20106649/1			
Parcheggio in località Poraso	260.000,00	Mutuo	249.921,12	20101003/1	Reimpiego proventi da parcheggi	10.078,88	20303560/1
Bagni pubblici approdo turistico	100.000,00	Mutuo	100.000,00	20106649/1			
Ex Cinema Italia	350.000,00	Mutuo	350.000,00	20106236/1			
Messa in sicurezza Reale Terranera	470.000,00	Contributo PNAT	288.000,00	20107060/1	Oneri di urbanizzazione	182.000,00	20108000/5
	1.630.000,00		1.437.921,12			192.078,88	

2025							
Descrizione	Importo	Fonte finanziamento	Importo	Capitolo	Fonte finanziamento	Importo	Capitolo
Regimazione fossi Gelsarello e Pontecchio	890.440,00	Mutuo	890.440,00	20107580/2			
	890.440,00	-	890.440,00				

2026							
Descrizione	Importo	Fonte finanziamento	Importo	Capitolo			
Rifacimento lastricati centro storico	800.000,00	Mutuo	800.000,00	20101000/1			
	800.000,00						

DETTAGLIO FONTI DI FINANZIAMENTO TRIENNIO 2024 2026

	2024	2025	2026	
Oneri di urbanizzazione	182.000,00			40504500/1
Sanzioni ambientali	20.000,00	20.000,00	20.000,00	40504800/1
Alienazioni area Peep				40104100/1
Avanzo destinato				
Contributo PNAT	288.000,00			40544000/1
Reimpiego proventi da parcheggi	10.078,88			30102060/1
Mutui	1.149.921,12	890.440,00	800.000,00	
	1.650.000,00	910.440,00	820.000,00	

				Capitolo entrata	Capitolo spesa
Manutenzione straordinaria passeggiata Carmignani			Sanzioni Ambientali	40504800/1	20107630/2
Asfalto Viale Europa Botro € 80.000,00	50.000,00			20200961/1	20100534/1
	30.000,00		Oneri Urbanizzazione	40504500/1	20100534/2
Asfalto Via Provinciale Ovest € 55.000,00	8.000,00		Contributo regionale	20200961/1	20100534/1
	47.000,00		Oneri Urbanizzazione	40504500/1	20100534/2

Spogliatoi campo sportivo	400.000,00	Mutuo	349.500,00	20169110/2	Devoluzione mutuo	50.500,00	20169110/2
Colonnine	100.000,00	Mutuo	73.000,00	20106649/1	Alienazioni	27.000,00	20169140/2

Sull'argomento si rinvia alla specifica deliberazione consiliare in sede di approvazione di bilancio a cura del Funzionario Responsabile dell'Ufficio Tecnico Comunale, sezione Demanio.

GLI OBIETTIVI DI OGNI MISSIONE

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte, le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il prossimo triennio possono tradursi in obiettivi di medio e di breve termine rappresentati nella seguente tabella:

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione | 1

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma | 1

Organi istituzionali

Area operativa

Area Amministrativa

Risponsabile

Dott. Ciro Satto

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del Sindaco, l'ufficio del vicesindaco, ecc.; il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del sindaco e del consiglio; le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; Non comprende le spese relative agli uffici che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale).

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10200050	1	STIPENDI ED ASSEGNI FISSI DIPENDENTI ART. 90 TUEL	2.672,74	15.500,00	15.500,00	15.500,00
1	Spese correnti	10200050	2	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI PER DIPENDENTI ART. 90 TUEL	1.190,22	4.500,00	4.500,00	4.500,00
1	Spese correnti	10200051	1	IRAP SU RETRIBUZIONI PERSONALE ART. 90 TUEL	648,18	1.300,00	1.300,00	1.300,00
1	Spese correnti	10200060	0	RAPPRESENTANZA - ACQUISTO BENI	700,00	700,00	700,00	700,00
1	Spese correnti	10300090	1	INDENNITA' CARICA SINDACO E ASSESSORI	54.500,00	64.000,00	64.000,00	64.000,00
1	Spese correnti	10300090	2	INDENNITA' PRESENZA CONSIGLIO	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10300090	3	INDENNITA' MISSIONE E RIMBORSO SPESE SINDACO E ASSESSORI ECC...	500,00	500,00	500,00	500,00
1	Spese correnti	10300090	6	INDENNITA' CARICA SINDACO E ASSESSORI. REIMPIEGO AVANZO DISPONIBILE	17.450,73	-	-	-
1	Spese correnti	10300120	1	RIMBORSO AI DATORI DI LAVORO DEGLI ONERI RETRIBUTIVI	500,00	500,00	500,00	500,00
1	Spese correnti	10300440	2	COMPENSO AI COMPONENTI NUCLEO DI VALUTAZIONE	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Totale					81.161,87	90.000,00	90.000,00	90.000,00

Obiettivi operativi

L'Amministrazione intende attivare percorsi di ascolto dei suggerimenti della cittadinanza. Inoltre si avverte la necessità di lavorare per progetti e, quindi, di pianificare e programmare tutte le attività ed ottimizzare le risorse umane, economiche e strumentali. A tale scopo gli obiettivi della missione sono:

Assicurare la massima trasparenza dei procedimenti;
Semplificare e portare i servizi ai cittadini.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 1

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 2

Segreteria generale

Area operativa

Area Amministrativa

Risponabile

Dott. Ciro Satto

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziam. 2024	Stanziam. 2025	Stanziam. 2026
1	Spese correnti	10100270	1	STIPENDI ED ASSEGNI FISSI	76.770,12	138.321,15	138.321,15	138.321,15
1	Spese correnti	10100270	4	ONERI PREVID. E ASS. A CARICO ENTE	21.891,96	40.851,01	40.851,01	40.851,01
1	Spese correnti	10100290	1	PERSONALE LEGGE 68/1999 - STIPENDIO	21.939,27	21.939,27	21.939,27	21.939,27
1	Spese correnti	10100300	1	PERSONALE LEGGE 68/1999 - CONTRIBUTI PREVIDENZIALI	5.998,27	5.998,27	5.998,27	5.998,27
1	Spese correnti	10100310	0	DIRITTI ROGITI E RELATIVI ONERI CONTRIBUTIVI	5.000,00	4.050,00	4.050,00	4.050,00
1	Spese correnti	10200340	2	ACQUISTO LIBRI, STAMPATI, CANCELLERIA E VARIE	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
1	Spese correnti	10300150	0	- PREMI ASSICURATIVI COPERTURA RISCHI	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
1	Spese correnti	10300180	0	ORGANO REVISIONE ECONOMICA-FINANZIARIA	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
1	Spese correnti	10300240	2	GESTIONE UFFICI - ENERGIA ELETTRICA	40.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
1	Spese correnti	10300240	3	GESTIONE UFFICI - PULIZIA LOCALI	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
1	Spese correnti	10300240	5	GESTIONE UFFICI - ACQUA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1	Spese correnti	10300430	3	SEGRETARIA - PRESTAZIONI SERVIZI - ALTRE SPESE UFFICI	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1	Spese correnti	10300430	4	GESTIONE UFFICI - SPESE POSTALI	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
1	Spese correnti	10300430	5	GESTIONE UFFICI - SPESE TELEFONICHE	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
1	Spese correnti	10300430	6	SPORTELLI SUAPP - SPESE DI GESTIONE	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1	Spese correnti	10300520	0	LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI - PRESTAZ. SERVIZI	7.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1	Spese correnti	10304910	1	RIMBORSO SPESE GARANTE DETENUTI	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10401720	1	LOCAZIONE LOCALE DA CMC PER USI ISTITUZIONALI	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
1	Spese correnti	10500220	1	ANCI - AICCRE - ANCI - CONTRIBUTI ASSC.	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
1	Spese correnti	10500630	0	FONDO DI MOBILITA' ALL'AGENZIA AUTONOMA GESTIONE ALBO SEGRETARI COMUNALI	5.329,44	5.400,00	5.400,00	5.400,00
1	Spese correnti	10500640	0	DIRITTI DI SEGRETARIA SPETT. MINISTERIALE	2.000,00	2.000,00	-	-
1	Spese correnti	10700700	1	IMPOSTE E TASSE DIVERSE RELATIVE A SERVIZI GENERALI	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1	Spese correnti	10700700	2	IMPOSTE E TASSE - IRAP DEL PERSONALE SEGRET.	6.182,26	11.757,30	11.757,30	11.757,30
Totale					364.811,32	443.017,00	441.017,00	441.017,00

Obiettivi operativi

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

La nomina del nuovo Segretario Generale dal febbraio 2023 consente di riavviare, dopo oltre un periodo di 14 mesi di assenza della figura apicale, le ordinarie funzioni di segreteria. Miglioramento della gestione del protocollo con incremento delle spedizioni digitali tramite pec. Al programma è affidato anche la gestione dei rapporti con il broker assicurativo e i rapporti con OIV e Revisore legale

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 1

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 3

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Area operativa

Area Finanziaria

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamto 2024	Stanziamto 2025	Stanziamto 2026
1	Spese correnti	10100721	1	PRESTAZIONI PROFESSIONALI PER REPERIMENTO FINANZIAMENTI	19.000,00	10.000,00	7.000,00	7.000,00
1	Spese correnti	10100730	1	EMOLUMENTI AL PERSONALE - STIPENDI ED ASSEGNI	132.007,14	151.291,64	151.291,64	151.291,64
1	Spese correnti	10100730	4	ONERI PREVID. ASSIST.	37.358,90	42.103,68	42.103,68	42.103,68
1	Spese correnti	10200760	2	GESTIONE ECON./FINANZIARIA - ACQUISTO BENI - LIBRI, RIVISTE, STAMPATI CANCELLERIA E VARIE	10.000,00	10.000,00	9.000,00	9.000,00
1	Spese correnti	10200760	3	ACQUISTO BENI - SOFTWARE E HARDWARE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10200760	4	ACQUISTO DI STAMPATI E CANCELLERIA PER GLI UFFICI COMUNALI /ECONOMATO	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1	Spese correnti	10300790	0	GESTIONE ECON./FINANZIARIA - PRESTAZ. SERVIZI - APPALTO SERV. INFORMATICO	65.000,00	65.000,00	60.000,00	60.000,00
1	Spese correnti	10300800	1	AGGIORNAMENTO ED IMPLEMENTAZIONE SOFTWARE	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
1	Spese correnti	10385000	1	CORSI DI AGGIORNAMENTO DEL PERSONALE	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
1	Spese correnti	10385010	1	SERVIZIO ANNUALE DI AGGIORNAMENTO CONTABILITA' ECONOMICA	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
1	Spese correnti	10385020	1	UFFICIO PERSONALE SERVIZIO ANNUALE ASSISTENZA CONTABILE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1	Spese correnti	10385030	1	SPESE LEGALI UFFICIO RAGIONERIA	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1	Spese correnti	10385050	1	ATTIVITA' DI RECUPERO E TUTORAGGIO SERVIZI FINANZIARI	51.621,20	50.000,00	15.000,00	15.000,00
1	Spese correnti	10585510	2	ULTERIORE ALIMENTAZIONE FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE	350.712,07	352.000,00	352.000,00	352.000,00
1	Spese correnti	10700850	1	GESTIONE SERV./FINANZIARI-IMPOSTE E TASSE	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1	Spese correnti	10700850	2	GESTIONE SERVIZI FINANZIARI - I.R.A.P. DIPENDENTI	14.195,61	12.859,79	12.859,79	12.859,79
1	Spese correnti	10705050	1	IRAP SU PRESTAZIONI OCCASIONALI	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Totale					728.194,92	721.555,11	697.555,11	697.555,11

Obiettivi operativi

Formulazione coordinamento e monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale

Gestione del servizio tesoreria, del bilancio, della revisione dei conti e della contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per l'attività dell'Ente

Convenzione tesoreria comunale Gestione rapporti con Tesoreria Controlli interni

Adeguare tempo di registrazione determine e parere contabile.

Consolidamento iter della fatturazione elettronica Mantenimento dell'attività ordinaria

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione | 1

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma | 4

Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Area operativa

Area Finanziaria

Risponsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10300970	1	PRESTAZIONE DI SERVIZI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1	Spese correnti	10300970	5	SPESE POSTALI PER NOTIFICA E INVIO ATTI TRIBUTARI	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
1	Spese correnti	10300970	6	COMPENSI A POSTE TRIBUTI SPA PER CONVENZIONI	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
1	Spese correnti	10300970	7	COMPENSI PER RECUPERO EVASIONE	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1	Spese correnti	10300990	2	GESTIONE IMPIANTI -PUBBLICHE AFFISSIONI E TOSAP	35.550,00	35.550,00	35.550,00	35.550,00
1	Spese correnti	10301000	1	CONCESS. RISCOSSIONE - PRESTAZIONE DI SERVIZI	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1	Spese correnti	10310010	1	SPESE LEGALI INTERESSANTI AREA TRIBUTI - FINANZA	2.000,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
1	Spese correnti	10312010	1	INCARICO A LEGALI PER RISCOSSIONE COATTIVA	7.000,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
1	Spese correnti	10312020	1	ALTRE SPESE E RIMBORSO PER ATTIVITA' DI RECUPERO EVASIONE	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
1	Spese correnti	10501030	1	QUOTE A CARICO DELL'ENTE PER AGEVOLAZIONI TARES	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
1	Spese correnti	10501030	3	TRASFERIMENTO I FEL 0,6 PER MILLE	1.000,00	-	-	-
1	Spese correnti	10801060	0	GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE - ALTRI RIMBORSI DI TRIBUTI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale					163.750,00	170.950,00	170.950,00	170.950,00

Obiettivi operativi

Equilibrio delle entrate Controllo e recupero evasione Gestione IMU TARI TASI
 Gestire il servizio di riscossione Canone Unico Patrimoniale e coordinare lo scambio di informazioni tra uffici che hanno competenze nel rilascio di pareri ed autorizzazioni riguardanti l'occupazione di suolo pubblico
 Mantenimento dell'attività ordinaria

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **1**

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma **5**

Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Area operativa

AREA TECNICA LL.PP./TUTELA AMBIENTALE/DEMANIO

Risponabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10201120	0	OO.UU GESTIONE BENI DEM./PATRIM. - ACQUISTO BENI - SERVIZIO	4.300,12	-	-	-
1	Spese correnti	10301192	1	TRASFERIMENTO STATO PER TRASFERIMENTO DI PROPRIETA' MINIERE TERRANERA E CAPOBIANCO	19.726,68	2.579,48	2.579,48	2.579,48
1	Spese correnti	10301195	1	CANONI DEMANIALI. REIMPIEGO AVANZO DISPONIBILE	60.000,00	-	-	-
1	Spese correnti	10301195	2	CANONI DEMANIALI	-	45.000,00	45.000,00	45.000,00
1	Spese correnti	10312000	1	OO.UU MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE	20.532,72	-	-	-
1	Spese correnti	10312150	1	MANUTENZIONE PATRIM COMUNALE FINANZIATO CON ENTRATE CORRENTI	61.167,16	16.910,96	16.910,96	16.910,96
1	Spese correnti	10701220	0	IMPOSTE E TASSE SU CONCESSIONI DEMANIALI	15.000,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00
1	Spese correnti	10800020	2	RIMBORSI STRAORDINARI AD UTENTI DI SERVIZI COM.LI	500,00	500,00	500,00	500,00
2	Spese In c/capitale	20101000	1	RECUPERO E RESTAURO PAVIMENTAZIONI CENTRO STORICO CON MUTUO CASSA DD.PP.	-	-	-	800.000,00
2	Spese In c/capitale	20106231	1	ACQUISTI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL PATRIMONIO COMUNALE. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI	7.000,00	-	-	-
2	Spese In c/capitale	20106235	1	ACQUISTO TERRENO PER REALIZZAZIONE AREA A VERDE ATTREZZATA. REIMPIEGO AVANZO DESTINATO	130.000,00	-	-	-
2	Spese In c/capitale	20106236	1	ACQUISTO TERRENO PER REALIZZAZIONE AREA A VERDE ATTREZZATA. MUTUI PASSIVI	-	350.000,00	-	-
2	Spese In c/capitale	20106649	1	REALIZZAZIONE EDIFICIO ACCOGLIENZA A SERVIZIO APPRODO TURISTICO FIN. MUTUO CDP	27.000,00	550.000,00	-	-
2	Spese In c/capitale	20106649	2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ATTREZZATURE PORTUALI. REIMPIEGO AVANZO DESTINATO	100.000,00	-	-	-
2	Spese In c/capitale	20106649	3	REALIZZAZIONE EDIFICIO ACCOGLIENZA A SERVIZIO APPRODO TURISTICO. REIMPIEGO AVANZO DESTINATO	450.000,00	-	-	-

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

2	Spese in c/capitale	20108560	1	REIMPIEGO CONTRIBUTO STATALE PER MESSA IN SICUREZZA DEL MURO DEL CAMPO SPORTIVO "CECCHINI"	84.397,64	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20169140	3	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PONTILI PORTO TURISTICO CON ENTRATE CORRENTI	13.944,00	-	-	-
Totale					993.568,32	976.240,44	76.240,44	876.240,44

Obiettivi operativi

Gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, procedure di alienazione e tenuta degli inventari.

Manutenzione patrimonio ed infrastrutture: garantire la pronta manutenzione ordinaria degli edifici comunali nella prospettiva di efficienza e prontezza dell'intervento manutentivo
 Gestione del patrimonio comunale: l'amministrazione si propone di studiare soluzioni per uno sfruttamento più adeguato e redditizio del patrimonio mobiliare ed immobiliare del Comune proponendo l'eventuale dismissione di stabili ed aree non più rispondenti alle esigenze dell'Ente

Gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, procedure di alienazione e tenuta degli inventari.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 1

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 6

Ufficio tecnico

Area operativa

AREA TECNICA LL.PP./TUTELA AMBIENTALE/DEMANIO

Risponabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Esecuzione operazione tipiche. Gestione operativa dei dipendenti addetti alla manutenzione del patrimonio comunale, gestione parco automezzi, gestione concessioni demaniali e contenziosi vari. Operazioni collegati a demanio e rapporti con la partecipata per gestione alcuni servizi

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10101240	1	STIPENDI TABELLARI E VOCI FISSE	32.214,28	61.939,92	61.939,92	61.939,92
1	Spese correnti	10101240	4	ONERI PREVID. E ASSIST.	9.748,82	19.526,67	19.526,67	19.526,67
1	Spese correnti	10102750	1	STIPENDI ED INDENNITA' AL PERSONALE	23.263,38	-	-	-
1	Spese correnti	10102750	2	ONERI PREVID. ED ASSISTENZ.	6.862,12	-	-	-
1	Spese correnti	10103600	1	STIPENDI ED ASSEGNI FISSI	21.939,07	21.939,07	21.939,07	21.939,07
1	Spese correnti	10103600	3	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURAT.	7.389,08	7.389,08	7.389,08	7.389,08
1	Spese correnti	10201300	1	ACQUISTO BENI - STAMPATI, CANCELLERIA E VARIE	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10201300	3	ACQUISTO ALTRI BENI DI CONSUMO	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10201300	4	CARBURANTE E LUBRIFICANTE AUTOMEZZI	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
1	Spese correnti	10201300	7	MANUTENZIONE ORDINARIA AUTOMEZZI U.T.	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	Spese correnti	10301330	2	GESTIONE UFFICIO TECNICO- ENERGIA ELETTRICA	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1	Spese correnti	10301330	3	ASSICURAZIONI	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1	Spese correnti	10301330	4	INCARICHI PROFESSIONALI	15.150,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
1	Spese correnti	10301330	6	SPESE LEGALI PER LITI INTERESSANTI L'UFFICIO TECNICO	5.850,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	Spese correnti	10301330	7	GESTIONE UFFICIO TECNICO - ACQUA	10.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
1	Spese correnti	10301330	8	SPESE PER SERVIZI DIVERSI	31.080,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
1	Spese correnti	10301330	61	MANUTENZIONE SITO INTERNET COMUNALE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10301400	4	PUBBLICAZIONI, DEPOSITI ECC. AL B.U.R.T.	800,00	800,00	800,00	800,00
1	Spese correnti	10301410	1	MANUTENZIONE ORDINARIA BENI IMMOBILI. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI	23.041,90	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1	Spese correnti	10301410	2	PRESTAZ. DI SERVIZI- INCARICO PER MANUTENZIONE ORDINARIA DI BENI MOBILI	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1	Spese correnti	10301410	3	OO.UU MANUTENZIONE ORDINARIA BENI IMMOBILI	1.958,10	-	-	-
1	Spese correnti	10302730	1	ASSICURAZIONE SCUOLABUS	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10302730	5	TRASPORTO SCOLASTICO CONVENZIONE D'ALARCON	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
1	Spese correnti	10302730	6	TRASPORTO SCOLASTICO LEGGE 104/92 (SOG. DISABILI)	-	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1	Spese correnti	10302800	1	SPESE AUSILIARIE ALL'ISTRUZIONE	500,00	500,00	500,00	500,00
1	Spese correnti	10303750	1	LOCAZIONE MAGAZZINO LUNGOMARE PARIDE ADAMI	6.000,00	5.856,00	5.856,00	5.856,00
1	Spese correnti	10384010	1	RIMBORSI E RESTITUZIONI DI ONERI E DIRITTI	7.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

1	Spese correnti	10502545	1	COMPARTECIPAZIONE SPESA CAMPI SOLARI (VEDI CAP. ENTRATA 20100679/1)	6.325,53	3.100,00	3.100,00	3.100,00
1	Spese correnti	10541700	1	INTEGRAZIONE CANONI DI LOCAZIONE - CONTRIBUTI	14.416,01	14.500,00	14.500,00	14.500,00
1	Spese correnti	10541705	1	CONTRIBUTI COMUNALI PER EMERGENZA FITTI	3.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
1	Spese correnti	10701440	1	BOLLI E REVISIONI AUTOVEICOLI E MOTOVEICOLI	4.500,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
1	Spese correnti	10701440	2	IMPOSTE E TASSE - I.R.A.P. STIP. DIPENDENTI	4.480,71	5.264,89	5.264,89	5.264,89
1	Spese correnti	10701440	4	IMPOSTE E TASSE VARIE	30.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Totale					347.019,00	322.015,63	322.015,63	322.015,63

Obiettivi operativi

Rendere efficaci le operazioni interessanti l'ufficio indicato e svolgimento operazioni di collaborazione e supporto agli uffici che gestiscono l'approdo turistico alcuni servizi svolti dalla società partecipate. Regolamentazione aree specchi acqueo destinate a posti barca e campi boe.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **1**

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma **7**

Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Area operativa

Area Amministrativa

Risponabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	1101090	1	SPESE PER ELEZIONI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	-
1	Spese correnti	10101450	1	STIPENDI ED ASSEGNI FISSI	93.460,42	105.470,44	105.470,44	105.470,44
1	Spese correnti	10101450	4	ONERI PREVID. E ASSIST.	25.734,24	30.451,83	30.451,83	30.451,83
1	Spese correnti	10201480	1	LIBRI, STAMPATI, CANCELLERIA E VARIE	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1	Spese correnti	10301570	0	SPESE COMM. ELLETT. CIRCOND.	500,00	500,00	500,00	500,00
1	Spese correnti	10701670	0	I.R.A.P. SU STIPENDI AL PERSONALE	7.949,66	8.964,99	8.964,99	8.964,99
Totale					139.644,32	157.387,26	157.387,26	147.387,26

Obiettivi operativi

Anagrafe e stato civile: mantenere il livello di servizio offerto dall'ufficio anagrafe per qualità e tempestività nell'evasione delle varie attività Coordinare l'attività e garantire supporto agli altri uffici per le informazioni che interessano più aree Elettorale : gestire le attività relative alle scadenze elettorali che saranno stabilite
 Mantenimento dell'attività ordinaria

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **1**

Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma **8**

Statistica e sistemi informativi

Area operativa

Area Amministrativa

Risponsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Supporto, alla manutenzione e all'assistenza informatica generale. G gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Comprende le , la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente.t. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

Spesa prevista per la realizzazione del programma

TITOLO	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziameto 2024	Stanziameto 2025	Stanziameto 2026
1	Spese correnti	10801600	1	CENSIMENTO GENERALE DELLA POPOLAZIONE	4.313,00	-	-	-
				Totale	4.313,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20203001	1	REIMPIEGO CONTRIBUTI PNRR. ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE P.A. LOCALI INV. 1.2 (VEDI CAPITOLO ENTRATA 40204630/1)	75.180,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20203001	2	REIMPIEGO CONTRIBUTI PNRR. PER PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI. MISURA 1.3.1. (VEDI CAPITOLO ENTRATA 40204630/2)	10.172,00	-	-	-
				Totale	85.352,00	-	-	-

Obiettivi operativi

Statistica: mantenere il livello di servizio offerto dall'ufficio statistica rispettando le scadenze che saranno stabilite in materia dalle autorità competenti

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma	10	Risorse umane
Area operativa		Area Servizi finanziari
Risponsabile		Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.
Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziameto 2024	Stanziameto 2025	Stanziameto 2026
1	Spese correnti	10109300	1	FONDO SALARIO ACCESSORIO	136.842,23	136.842,23	136.842,23	136.842,23
1	Spese correnti	10109300	2	FONDO SALARIO ACCESSORI ONERI	32.568,45	32.568,45	32.568,45	32.568,45
1	Spese correnti	10109300	3	INCREMENTI CONTRATTUALI FONDO	15.000,00	-	-	-
1	Spese correnti	10109300	4	FONDO INDENNITA' DI RISULTATO	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
1	Spese correnti	10109300	5	FONDO SALARIO ACCESSORIO. REIMPEGO AVANZO VINCOLATO	103.590,34	-	-	-
1	Spese correnti	10109300	6	FONDO SALARIO ACCESSORIO ONERI RIFLESSI. REIMPIEGO AVANZO VINCOLATO	24.609,50	-	-	-
1	Spese correnti	10300445	1	PRESTAZIONI DI SERVIZIO PER PROCEDURE CONCORSUALI	5.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1	Spese correnti	10301700	0	VISITE MEDICHE. (non utilizzare dal 2024)	4.100,00	-	-	-
1	Spese correnti	10301750	1	PRESTAZIONE DI SERVIZI DI TUTORAGGIO IN AMBITO DI GESTIONE DEL PERSONALE	4.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	Spese correnti	10301760	1	IRAP SU PRESTAZIONI VARE	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
1	Spese correnti	10700250	2	I.R.A.P. SU COMPESI AMMINISTRATORI	4.600,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	Spese correnti	10706310	1	IRAP SU SALARIO ACCESSORIO E PRODUTTIVITA' DEL PERSONALE	11.631,58	11.631,58	11.631,58	11.631,58
1	Spese correnti	10706310	2	IRAP SU SALARIO ACCESSORIO E PRODUTTIVITA' DEL PERSONALE. REIMPIEGO AVANZO VINCOLATO	8.805,18	-	-	-
Totale					368.947,28	210.742,26	210.742,26	210.742,26

Obiettivi operativi

La nomina del nuovo Segretario Generale dal febbraio 2023 al quale è stata affidata la gestione giuridica del Personale consentirà di riavviare, dopomolto tempo unita all'avvenuto riequilibrio del bilancio comunale consentiranno di riavviare l'iter per le necessarie assunzioni ridimensionando la dotazione organica alle effettive necessità in termini di risorse umane

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione	1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma	11	Altri servizi generali
Area operativa		Area Amministrativa
Risponabile		Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziam. 2024	Stanziam. 2025	Stanziam. 2026
1	Spese correnti	10101710	2	SERV. GENERALI- SPESA MENSA DIPENDENTI COMUNALI (non usare dal 2024 in avanti)	2.000,00	-	-	-
1	Spese correnti	10304870	0	GESTIONE ALBERGO DIURNO E BAGNI PUBBLICI - CANONE APPALTO	41.200,00	41.114,00	41.114,00	41.114,00
1	Spese correnti	10701790	1	IVA A DEBITO	47.330,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Totale					90.530,00	91.114,00	91.114,00	91.114,00

Obiettivi operativi

La nomina del nuovo Segretario Generale dal febbraio 2023 consente di riavviare, dopo oltre un periodo di 14 mesi di assenza della figura apicale, le ordinarie funzioni amministrative dell'ente che fanno riferimento alla Missione d al programma di cui trattasi

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione	3	Ordine pubblico e sicurezza
Programma	0	Polizia locale e amministrativa
Area operativa		Polizia Locale
Risponabile		Dott. Marcello Tovoli Vicesindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

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.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondono comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Spesa prevista per la realizzazione del programma								
Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10101900	1	STIPENDI E ASSEGNI FISSI	51.030,49	67.902,24	67.902,24	67.902,24
1	Spese correnti	10101900	3	RIMBORSO SPESE MISSIONE	200,00	200,00	200,00	200,00
1	Spese correnti	10101900	4	ONERI PREVID. E ASSIST.	15.319,83	21.850,94	21.850,94	21.850,94
1	Spese correnti	10101900	6	STIPENDI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	65.779,53	55.771,22	55.771,22	55.771,22
1	Spese correnti	10101900	7	CONTRIBUTI SU STIPENDI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	22.196,75	18.814,94	18.814,94	18.814,94
1	Spese correnti	10201930	2	LIBRI, STAMPATI, CANCELLERIA E VARIE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10201930	3	VESTIARIO	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
1	Spese correnti	10201930	6	ACQUISTO DI BENI PER IL SERVIZIO	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
1	Spese correnti	10201930	7	PRESTAZIONE DI SERVIZI VARI VV.UU	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

1	Spese correnti	10201960	0	FORMAZIONE PERSONALE -ESERCITAZIONI DI TIRO AL BERSAGLIO	600,00	600,00	600,00	600,00
1	Spese correnti	10301990	1	ASSICURAZIONI	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10301990	2	SPESE DIVERSE	21.605,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
1	Spese correnti	10301990	3	MANUTENZIONE SEGNALETICA SRT. 208 C.D.S	23.750,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	Spese correnti	10301990	4	RIMBORSO SOMME VERSATE E NON DOVUTE CDS ED ALTRE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10301990	5	SPESE PER RISCOSSIONE RUOLI COATTIVI CDS ED ALTRI	35.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
1	Spese correnti	10302050	0	SPESE POSTALI- NOTIFICA VERBALI VIOLAZ. CDS E R.C.	16.000,00	16.000,00	11.000,00	11.000,00
1	Spese correnti	10302200	1	SPESE LEGALI - LITI ARBITRAGGI	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10320800	1	SPESE PER RIMOZIONI AUTO ABBANDONATE	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10387000	1	SPESE DI NOTIFICA PER ESTERO	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1	Spese correnti	10702100	2	I.R.A.P. - STIPENDI DIPENDENTI	5.357,60	5.771,69	5.771,69	5.771,69
1	Spese correnti	10702100	3	IRAP SU STIPENDI PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (VIGILI)	5.591,26	4.740,55	4.740,55	4.740,55
Totale					280.030,46	254.251,58	239.251,58	239.251,58

Obiettivi operativi

La missione è riferita all'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.

L'attività di programmazione connessa all'esercizio di questa missione è legata all'esercizio delle attribuzioni di amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa. Sono incluse in questo contesto le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, oltre le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Le competenze nel campo della polizia locale, e come conseguenza di ciò anche la pianificazione delle relative prestazioni, si esplica nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 3

Ordine pubblico e sicurezza

Programma 2

Sistema integrato di sicurezza urbana

Area operativa

Polizia Locale

Risponsabile

Dott. Marcello Tovoli Vicesindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

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.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondono comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
2	Spese in c/capitale	20506151	1	ACQUISTO IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA. REIMPIEGO ART. 208 C.D.S.	10.000,00	-	-	-
Totale					10.000,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi operativi

La missione è riferita all'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.

L'attività di programmazione connessa all'esercizio di questa missione è legata all'esercizio delle attribuzioni di amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa. Sono incluse in questo contesto le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, oltre le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Le competenze nel campo della polizia locale, e come conseguenza di ciò anche la pianificazione delle relative prestazioni, si esplica nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione | 4

Istruzione e diritto allo studio

Programma | 1

Istruzione prescolastica

Area operativa

Area Amministrativa

Risponsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia).

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)

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10102600	1	STIPENDI ED ASSEGNI FISSI	20.690,38	16.923,17	16.923,17	16.923,17
1	Spese correnti	10102600	3	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICUR.	6.054,69	4.901,19	4.901,19	4.901,19
1	Spese correnti	10202230	2	COMBUSTIBILE	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
1	Spese correnti	10202290	1	ACQUISTI VARI IN AMBITO SCOLASTICO E RICREATIVO	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10202630	2	ACQUISTO TOVAGLIE, STOVIGLIE ECC...	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
1	Spese correnti	10202630	3	PROVVISTE DI GENERI ALIMENTARI	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10302260	2	SCUOLA MATERNA - ENERGIA ELETTRICA	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
1	Spese correnti	10302260	4	SCUOLA MATERNA - ACQUA	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1	Spese correnti	10302690	2	SPESE VARIE PER MANUTENZIONE MENSA SCOLASTICA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale					67.245,07	62.824,36	62.824,36	62.824,36

Obiettivi operativi

Migliorare i servizi di pre e post scuola, mensa, trasporto scolastico;
 Garantire agli istituti scolastici le misure necessarie a realizzare il diritto allo studio
 Promozione di iniziative che rispondano ai bisogni formativi della cittadinanza;

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **4**

Istruzione e diritto allo studio

Programma **2**

Altri ordini di istruzione non universitaria

Area operativa

Area Amministrativa

Risponabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria, istruzione secondaria inferiore situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del rapporto con gli utenti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza) riportate in altro programma della medesima missione. Non comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri anch'esse riportate in altro programma.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziameto 2024	Stanziameto 2025	Stanziameto 2026
1	Spese correnti	10202360	1	COMBUSTIBILE	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1	Spese correnti	10202630	1	ACQUISTO LIBRI DI TESTO SCUOLE ELEMENTARI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	Spese correnti	10302420	1	SCUOLE ELEMENTARI ENERGIA ELETTRICA	15.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
1	Spese correnti	10302420	3	SCUOLA ELEMENTARE - ACQUA	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1	Spese correnti	10302450	1	DIREZIONE DIDATTICA - SPESE TELEFONICHE	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
1	Spese correnti	10302510	2	SCUOLA MEDIA- ENERGIA ELETTRICA	9.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
1	Spese correnti	10302510	3	SCUOLA MEDIA - ACQUA	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1	Spese correnti	10302510	4	MANUTENZIONE ORDINARIA SCUOLE	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1	Spese correnti	10302510	5	MANUTENZIONE ATTREZZATURE INFORMATICHE	1.000,00	-	-	-
1	Spese correnti	10302700	2	MENSA SCOLASTICA- PRESTAZIONE DI SERVIZI	60.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
1	Spese correnti	10502540	0	CONTRIBUTI A SCUOLE ED ISTITUTI STATALI	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
1	Spese correnti	10502850	1	P.E.Z. PIANI ZONALI DI EDUCAZIONE QUOTA ADESIONE	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1	Spese correnti	10702850	2	I.R.A.P. SU STIPENDI AL PERSONALE TRASPORTI SCOL. REFEZIONE	1.438,47	1.438,47	1.438,47	1.438,47
				Totale	133.238,47	193.238,47	193.238,47	193.238,47
2	Spese in c/capitale	20106280	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI. REIMPIEGO AVANZO DESTINATO	20.000,00	-	-	-
				Totale	20.000,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi operativi

Migliorare la qualità dei servizi resi e semplificare le modalità di accesso agli stessi

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **4**

Istruzione e Diritto allo studio

Programma **6**

Servizi ausiliari all'istruzione

Area operativa

Area Amministrativa

Responsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. . Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanzamento 2024	Stanzamento 2025	Stanzamento 2026
1	Spese correnti	10102750	1	STIPENDI ED INDENNITA' AL PERSONALE	23.263,38	-	-	-
1	Spese correnti	10102750	2	ONERI PREVID. ED ASSISTENZ.	6.862,12	-	-	-
1	Spese correnti	10302730	1	ASSICURAZIONE SCUOLABUS	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10302730	5	TRASPORTO SCOLASTICO CONVENZIONE D'ALARCON	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
1	Spese correnti	10302730	6	TRASPORTO SCOLASTICO LEGGE 104/92 (SOG. DISABILI)	-	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1	Spese correnti	10302800	1	SPESE AUSILIARIE ALL'ISTRUZIONE	500,00	500,00	500,00	500,00
1	Spese correnti	10502545	1	COMPARTICIPAZIONE SPESA CAMPI SOLARI (VEDI CAP. ENTRATA 20100679/1)	6.325,53	3.100,00	3.100,00	3.100,00
Totale					90.951,03	61.600,00	61.600,00	61.600,00

Obiettivi operativi

Nel corso del triennio di riferimento sarà necessario rendere disponibili all'utenza tutti i servizi ausiliari all'istruzione quali il trasporto scolastico, la mensa scolastica e tutte le ordinarie funzioni amministrative dell'ente che fanno riferimento alla Missione ed al programma di cui trattasi

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

Missione	5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
Programma	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico
Area operativa		Area Amministrativa
Responsabile		Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamanto 2024	Stanziamanto 2025	Stanziamanto 2026
2	Spese in c/capitale	20606070	1	ACQUISTO OGGETTI DI VALORE CULTURALE. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI	775,00	-	-	-
Totale					775,00	-	-	-

Obiettivi operativi

Realizzazione, funzionamento e sostegno a manifestazioni culturali inclusi contributi alle organizzazioni impegnate nella promozione culturale.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 5

Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Programma 2

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Area operativa

Area Amministrativa

Responsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. on comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10202760	2	LIBRI RIVISTE, STAMPATI E VARIE	2.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1	Spese correnti	10302860	5	CANONE LOCAZIONE BIBLIOTECA	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1	Spese correnti	10302860	6	CANONE DI LOCAZIONE DEL TEATRINO	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	Spese correnti	10302870	1	manifestazioni storiche e culturali	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10302880	1	PRESTAZIONE DI SERVIZI PER GESTIONE CINEMA E TEATRINO	6.893,76	55.150,10	55.150,10	55.150,10
1	Spese correnti	10302940	1	GESTIONE ASS.TA BIBLIOTECHE COLLABOR. E CONSUL. IN AMBITO STORICO E CULTURALE	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
1	Spese correnti	10303050	1	PROGETTO SMART SISTEMA MUSEALE	1.500,00	500,00	500,00	500,00
1	Spese correnti	10303060	1	INIZIATIVE IN AMBITO CULTURALE (PUBBLICAZIONE LIBRI E VARIES	5.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1	Spese correnti	10702870	0	I.R.A.P. SU COMPENSI STIPENDIO BIBLIOTECA	2.189,89	-	-	-
Totale					38.883,65	77.450,10	77.450,10	77.450,10

Obiettivi operativi

Realizzazione, funzionamento e sostegno a manifestazioni culturali inclusi contributi alle organizzazioni impegnate nella promozione culturale.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **5**

Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Programma **2**

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Area operativa

Area Amministrativa

Responsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità. Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamento 2024	Stanziamento 2025	Stanziamento 2026
1	Spese correnti	10202760	2	LIBRI RIVISTE, STAMPATI E VARIE	2.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1	Spese correnti	10302860	5	CANONE LOCAZIONE BIBLIOTECA	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1	Spese correnti	10302860	6	CANONE DI LOCAZIONE DEL TEATRINO	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	Spese correnti	10302870	1	manifestazioni storiche e culturali	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10302880	1	PRESTAZIONE DI SERVIZI PER GESTIONE CINEMA E TEATRINO	6.893,76	55.150,10	55.150,10	55.150,10
1	Spese correnti	10302940	1	GESTIONE ASS.TA BIBLIOTECHE COLLABOR. E CONSUL. IN AMBITO STORICO E CULTURALE	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
1	Spese correnti	10303050	1	PROGETTO SMART SISTEMA MUSEALE	1.500,00	500,00	500,00	500,00
1	Spese correnti	10303060	1	INIZIATIVE IN AMBITO CULTURALE (PUBBLICAZIONE LIBRI E VARIE)	5.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
1	Spese correnti	10702870	0	I.R.A.P. SU COMPENSI STIPENDIO BIBLIOTECA	2.189,89	-	-	-
Totale					38.883,65	77.450,10	77.450,10	77.450,10

Obiettivi operativi

Realizzazione, funzionamento e sostegno a manifestazioni culturali inclusi contributi alle organizzazioni impegnate nella promozione culturale.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 6

Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma 1

Sport e tempo libero

Area operativa

Area Amministrativa

Responsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. . Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative, e lo sport. Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, e altre istituzioni. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive).

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10203010	1	CENTRO POLISPORTIVO -SPESE DI GESTIONE ENEL, ACQUA, GAS ECC.,ECC.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1	Spese correnti	10203015	1	CUSTODIA E GESTIONE CAMPO LAMBARDI CONTRATTO D'ALARCON FOREVER	30.000,00	35.400,00	35.400,00	35.400,00
1	Spese correnti	10303040	1	SPESE PER RISCALDAMENTO ED ELETTRICHE- GESTIONE CAMPO SPORTIVO	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	Spese correnti	10303550	1	INIZIATIV E MANIFESTAZIONI POLITICHE GIOVANILI SPORT E TEMPO LIBERO	4.300,00	-	-	-
1	Spese correnti	10330300	1	CAMPO SPORTIVO SPESE VARIE	7.900,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1	Spese correnti	10330300	2	CONVENZIONE D'ALARCON -PULIZIA E CUSTODIA CENTRO POLISPORTIVO "RUSSO"	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
1	Spese correnti	10330350	1	CONVENZIONE U.S.P.A PE GESTIONE CAMPO DI CALCIO "CECCHINI"	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
1	Spese correnti	10503140	1	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI SPORTIVE E DI VOLONTARIATO	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
				Totale	110.200,00	107.400,00	107.400,00	107.400,00
2	Spese in c/capitale	20060150	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI	21.960,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20106572	1	ATTREZZATURE PER REALIZZAZIONE CINEMA PRESSO LOCALE A DISPOSIZIONE FINANZ AV. DESTINATO	5.000,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20169110	1	SOPRAELEVAZIONE SPOGLIATOIO CAMPO SPORTIVO CONTR. L.R	360.000,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20169110	2	SOPRAELEVAZIONE SPOGLIATOIO CAMPO SPORTIVO CON MUTUO CASSA DD.PP.	50.500,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20169110	3	SOPRAELEVAZIONE SPOGLIATOIO CAMPO SPORTIVO. REIMPIEGO OO.UU.	6.464,00	-	-	-

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

2	Spese in c/capitale	20169110	4	SOPRAELEVAZIONE SPOGLIATOIO CAMPO SPORTIVO. REIMPIEGO AVANZO DESTINATO	49.500,00	-	-	-
Totale					493.424,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi operativi

Ritenendo importante coltivare e sviluppare lo sport, si vuole dare la possibilità, tramite infrastrutture e sviluppo del territorio, di coltivare i propri interessi sportivi con iniziative che rispondano alle esigenze della cittadinanza e che siano anche incentivo per opportunità lavorative.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 7

Turismo

Programma 1

Sviluppo e valorizzazione del turismo

Area operativa

Area Tecnica LL.PP/ Tutela Ambientale/ Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanzamento 2024	Stanzamento 2025	Stanzamento 2026
1	Spese correnti	10303180	6	SPESA PER GUARDIANAGGIO SPIAGGIA PER CANI - COMPENSO SOC. D'ALARCON	20.000,00	19.520,00	19.520,00	19.520,00
1	Spese correnti	10303180	7	NOLEGGIO BAGNI SPIAGGIA DEI CANI	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10303185	1	CONTRIBUTI PER INIZIATIVE TURISTICHE	8.000,00	-	8.000,00	8.000,00
1	Spese correnti	10303300	0	INTERVENTI NEL CAMPO TURISTICO - PREST. SERVIZI.	132.667,56	-	-	-
1	Spese correnti	10303301	1	INIZIATIVE TURISTICHE REIMPIEGO AVANZO DISPONIBILE	61.444,44	-	-	-
1	Spese correnti	10333200	1	UTILILZZO PROVENTI TASSA DI SBARCO - MANIFESTAZIONI TURISTICHE	15.000,00	66.804,80	66.804,80	66.804,80
1	Spese correnti	10333210	3	SICUREZZA ZONA PORTUALE VIDEOSORVEGLIANZA	10.150,00	10.200,00	10.200,00	10.200,00
1	Spese correnti	10333216	1	PRESTAZIONE DI SERVIZI. GESTIONE INFO-POINT	-	45.629,22	45.629,22	45.629,22
				Totale	248.262,00	143.154,02	151.154,02	151.154,02
2	Spese In c/capitale	20169132	1	ACQUISTO ATTREZZATURE PER MANIFESTAZIONI TURISTICHE. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI	10.000,00	-	-	-
				Totale	10.000,00	-	-	-

Obiettivi operativi

Nel corso del triennio di riferimento sarà necessario rendere disponibili all'utenza tutti i servizi turistici necessari a promuovere l'offerta turistica del territorio comunale con particolare riferimento all'istituzione di un servizio informazioni turistiche che dovrà essere affidato alla partecipata D'Alarcon forever S.r.l ed alla realizzazione delle manifestazioni

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **8**

Aspetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma **1**

Urbanistica e assetto del Territorio

Area operativa

Area Tecnica Edilizia Privata/Urbanistica

Responsabile

Dott. Marcello Tovoli Vicesindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale.
 Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi.
 Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10109900	1	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	27.283,25	27.283,25	27.283,25	27.283,25
1	Spese correnti	10109900	3	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURAT.	8.171,01	7.848,35	7.848,35	7.848,35
1	Spese correnti	10201400	1	ACQUISTO BENI - STAMPATI E CANCELLERIA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10201400	3	ALTRI BENI DI CONSUMO	600,00	600,00	600,00	600,00
1	Spese correnti	10301500	1	SPESE PER FORMAZIONE PROFESSIONALE	500,00	500,00	500,00	500,00
1	Spese correnti	10301530	1	INCARICHI PROFESSIONALI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	Spese correnti	10301550	1	SPESE LEGALI UFF. ED. PRIVATA ED URBANISTICA	7.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
1	Spese correnti	10302030	1	INCARICHI PROFESSIONALI ED. PRIVATA	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1	Spese correnti	10302035	1	SPESE DI PUBBLICAZIONE AVVISI VARI	500,00	500,00	500,00	500,00
1	Spese correnti	10304000	0	FORMAZIONE ED ADEGUAMENTO DEGLI STRUMENTI URBANISTICI - PRESTAZ. SERVIZI	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
1	Spese correnti	10304030	0	COMMISSIONE EDILIZIA ED URBANISTICA - GETTONI - PREST. SERVIZI	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10304050	1	COMPENSO A FUNZIONARIO INCARICATO GESTIONE URBANISTICA E TERRITORIO	17.300,00	-	-	-
1	Spese correnti	10704070	0	I.R.A.P. SU STIPENDI AL PERSONALE SERV. URBANISTICA	2.253,13	2.253,13	2.253,13	2.253,13
				Totale	78.607,39	62.984,73	62.984,73	62.984,73
2	Spese in c/capitale	20107060	1	REIMPIEGO CONTRIBUTI PER INTERVENTI IN LOC TERRANERA	-	288.000,00	-	-
2	Spese in c/capitale	20107065	1	RIMBORSO ONERI DI URBANIZZAZIONE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
2	Spese in c/capitale	20107580	2	MESSA IN SICUREZZA FOSSO GELSARELLO - PONTECCHIO CON MUTUO CASSA DD.PP.	-	-	890.440,00	-
2	Spese in c/capitale	20108000	5	RIQUALIFICAZIONE REALE TERRANERA - QUOTA ONERI OO.UU	-	182.000,00	-	-
2	Spese in c/capitale	20506230	1	ACQUISTO HARDWARE E SOFTWARE PER UFFICIO URBANISTICA. UTILIZZO AVANZO DISPONIBILE	15.000,00	-	-	-
				Totale	25.000,00	480.000,00	900.440,00	10.000,00

Obiettivi operativi

Obiettivi Operativi

Si ritiene doveroso fare in modo che le infrastrutture comunali siano fruibili da tutti. Pertanto esse devono essere sicure e gestite correttamente.

Gli obiettivi della missione sono:

- In accordo con il necessario miglioramento della mobilità pubblica prevedere la realizzazione di parcheggi nelle zone dove sono carenti ;
- Riqualificazione zone a mare
- Assicurare l'attuazione dello strumento urbanistico;
- Aggiornamento e monitoraggio del piano di sviluppo integrato dell'Ente.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 9

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma 1

Difesa del suolo

Area operativa

Area Tecnica LL.PP/Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione, all'ottimizzazione dell'uso della passeggiata Carmignani, alla difesa del versante e delle zone a rischio frana.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
2	Spese in c/capitale	20107630	2	RISPRISTINO IN SICUREZZA DELLA PASSEGGIATA "CARMIGNANI. REIMPIEGO SANZIONI AMBIENTALI	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
2	Spese in c/capitale	20107630	3	MESSA IN SICUREZZA VERSANTE A MONTE DEL PALAZZO COMUNALE. REIMPIEGO OO.UU.	16.000,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20107630	4	MESSA IN SICUREZZA VERSANTE A MONTE DEL PALAZZO COMUNALE. REIMPIEGO AVANZO DESTINATO	95.500,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20107630	5	PASSEGGIATA CARMIGNANI. REIMPIEGO AVANZO DESTINATO	20.000,00	-	-	-
Totale					151.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00

Obiettivi operativi

Nel corso del triennio di riferimento sarà necessario realizzare tutte le manutenzioni straordinarie individuate nel piano triennale che fanno riferimento alla Missione ed al Programma di cui trattasi

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 9

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma 3

Rifiuti

Area operativa

Area Tecnica LL.PP/Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.
 Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.
 Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10104450	1	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI	66.627,70	62.851,56	62.851,56	62.851,56
1	Spese correnti	10104450	3	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI ED ASSICURAT.	20.040,37	20.040,37	20.040,37	20.040,37
1	Spese correnti	10204480	1	VESTIARIO	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	10204480	3	CARBURANTE E LUBRIFICANTI	41.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	Spese correnti	10204480	4	ASSICURAZIONE AUTOMEZZI	7.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
1	Spese correnti	10204480	6	AUTOMEZZI N.U. - MANUTENZIONE ORDINARIA	20.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	Spese correnti	10304510	0	TRASPORTO E UTILIZZAZIONE DISCARICA CONTROLLATA R.S.U. - PREST. SERVIZI	1.591.046,40	1.591.046,40	1.591.046,40	1.591.046,40
1	Spese correnti	10304540	0	SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI ALTRI SERVIZI	120.000,00	17.200,00	37.200,00	26.200,00
1	Spese correnti	10304540	1	SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI ALTRI SERVIZI. REIMPIEGO AVANZO ACCANTONATO	93.070,10			
1	Spese correnti	10345510	1	CONVENZIONE CON CASA RECLUSIONE PER INSERIMENTO ADDETTI IGIENE URBANA	8.600,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
1	Spese correnti	10504570	1	L. R 25/98 ART. 30 ATO RIFIUTI PAGAMENTO ART.12 LETTERA H CONVENZIONE ESERCIZIO 2002	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
1	Spese correnti	10704630	2	I.R.A.P. SU STPNDI AL PERSONALE - SMALTIM. RIFIUTI	5.342,38	5.342,38	5.342,38	5.342,38
1	Spese correnti	10800015	1	DEBITI FUORI BILANCIO. REIMPIEGO AVANZO DISPONIBILE	35.000,00			
				Totale	2.012.726,95	1.727.480,71	1.747.480,71	1.736.480,71
1	Spese correnti	50605070	1	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP RACCOLTA DIFFERENZIATA	19.236,31	28.000,00	28.000,00	28.000,00
				Totale	19.236,31	28.000,00	28.000,00	28.000,00

Obiettivi operativi

Incrementare la raccolta differenziata e miglioramento della qualità dei servizi resi alla cittadinanza. Informare costantemente la popolazione sulle problematiche della gestione dei rifiuti al fine del raggiungimento di un'alta percentuale di raccolta differenziata con riduzione della quantità di rifiuti prodotti

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026****Missione** 9**Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente****Programma** 4**Servizio idrico integrato****Area operativa****Area Tecnica LL.PP/Tutela Ambientale/Demanio****Responsabile****Dott.Maurizio Papi - Sindaco****Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti**

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.

Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10504410	1	CONGUAGLI STRAORDINARI CONSUMI IDRICI ANNI PRECEDENTI. REIMPIEGO AVANZO ACCANTONATO	174.838,93	-	-	-
Totale					174.838,93	-	-	-

Obiettivi operativi

Incrementare la raccolta differenziata e miglioramento della qualità dei servizi resi alla cittadinanza. Informare costantemente la popolazione sulle problematiche della gestione dei rifiuti al fine del raggiungimento di un'alta percentuale di raccolta differenziata con riduzione della quantità di rifiuti prodotti

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 9

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma 5

Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Area operativa

Area Tecnica LL.PP/Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi-Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione del verde, giardini e aree naturali protette.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10304670	2	PRESTAZIONE DI SERVIZI -VERDE PUBBLICO	143.420,15	183.195,20	183.195,20	183.195,20
1	Spese correnti	10304675	1	INCARICHI PROFESSIONALI PER CURA E RECUPERO ALBERATURE	5.670,00	-	-	-
				Totale	149.090,15	183.195,20	183.195,20	183.195,20
2	Spese in c/capitale	20107650	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SPIAGGE E TERRENI. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI	25.860,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20107650	2	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL VERDE. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI	35.000,00	-	-	-
				Totale	60.860,00	-	-	-

Obiettivi operativi

Nel corso del triennio di riferimento sarà necessario realizzare tutte le manutenzioni ordinarie previste in bilancio che fanno riferimento alla Missione ed al Programma di cui trattasi

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026****Missione** 10**Trasporti e diritto alla mobilità****Programma** 2**Trasporto pubblico locale****Area operativa****Area Tecnica LL.PP./Tutela Ambientale/Demanio****Responsabile****Dott.Maurizio Papi - Sindaco****Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti**

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, all'utilizzo per il trasporto pubblico extraurbano. Comprende i contributi e i corrispettivi per lo svolgimento dei servizi di trasporto extraurbano.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10503810	1	TRASPORTO PUBBLICO QUOTA A CARICO COMUNE - A.T.L.	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Totale					21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00

Obiettivi operativi

Nel corso del triennio di riferimento sarà necessario erogare alla Regione Toscana quanto dovuto per il finanziamento del servizio di Trasporto Pubblico Locale

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026****Missione** 10**Trasporti e diritto alla mobilità****Programma** 4**Altre modalità di trasporto****Area operativa****Area Tecnica LL.PP./Tutela Ambientale/Demanio****Responsabile****Dott.Maurizio Papi - Sindaco****Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti**

Modesti interventi mirati a garantire la mobilità da e per l'Elba tramite servizi aeroportuali, nonché integrare e migliorare i trasporti ordinari con piccoli bus navetta dedicati al trasporto interno al comune.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10303530	3	SPESE PER SERVIZIO BUS NAVETTA	1.000,00	13.463,92	13.463,92	13.463,92
1	Spese correnti	10305060	1	CONTRIBUTO SILVER AIR CONVENZIONE COMUNI	1.500,00	-	-	-
Totale					2.500,00	13.463,92	13.463,92	13.463,92

Obiettivi operativi

Nel corso del triennio di riferimento sarà necessario garantire i servizi di mobilità con particolare riferimento al servizio navetta affidato alla partecipata D'Alarcon Forever S.r.l.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **10**

Trasporti e diritto alla mobilità

Programma **5**

Viabilità e infrastrutture stradali

Area operativa

Area Tecnica LL.PP/Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott. Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, Comprende le spese per la manutenzione straordinaria della viabilità della zona di Terranera/Capo D'Arco. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10103400	1	STIPENDI ED ASSEGNI FISSI	40.355,60	116.136,77	116.136,77	116.136,77
1	Spese correnti	10103400	3	ONERI PREVIDENZIALI, ASSISTENZIALI E ASSICUR.	17.123,13	38.875,59	38.875,59	38.875,59
1	Spese correnti	10303530	1	OO.UU.- MANUTENZI. ORD. STRADE COMUNALI- SPESE CORRENTI	3.000,00	-	-	-
1	Spese correnti	10303530	5	MANUTENZIONI STRADALI ART 208 DEL C.D.S.	18.750,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
1	Spese correnti	10303560	1	MANUTENZIONE ORDINARIA VIABILITA', REIMPIEGO PROVENTI DA PARCHEGGI	5.682,15	45.457,20	45.457,20	45.457,20
1	Spese correnti	10303650	0	CONSUMO ENERGIA ELETTRICA PER ILLUMINAZIONE PUBBLICA	235.000,00	220.000,00	230.000,00	240.000,00
1	Spese correnti	10703560	0	I.R.A.P. SU STIPENDI AL PERSONALE - VIABILITA' E CIRCOLAZIONE	5.470,37	9.871,63	9.871,63	9.871,63
1	Spese correnti	10703730	0	I.R.A.P. SU STIPENDI AL PERSONALE - ILL. PUBBLICA	1.864,82	1.864,82	1.864,82	1.864,82
				Totale	327.246,07	437.206,01	447.206,01	457.206,01
2	Spese in c/capitale	20100151	1	ACQUISTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA ATTREZZATURE PER VIABILITA', REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI	5.000,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20100534	1	MANUT STRAOR VIABILITA' CON CONTRIBUTO REGIONALE	58.000,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20100534	2	MANUT STRAOR VIABILITA' CON ONERI URBANIZZAZIONE	77.000,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20100534	3	MANUT STRAOR VIABILITA', REIMPIEGO CONTRIBUTO STATALE	5.000,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20100540	1	ACQUISTO ARREDO URBANO. REIMPIEGO OO.UU.	3.400,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20100555	1	ACQUISTO IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI	4.880,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20101003	1	REALIZZAZIONE PARCHEGGIO PUBBLICO IN LOCALITA' PORASO FIN. MUTUO CDP	-	249.921,12	-	-
2	Spese in c/capitale	20101003	4	REALIZZAZIONE PARCHEGGIO PUBBLICO IN LOCALITA' PORASO. REIMPIEGO CONTRIBUTI STATALI	200.000,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20175510	17	OO.UU COMPLETAMENTO OPERE VIARIE	91.712,00	-	-	-
2	Spese in c/capitale	20303560	1	PARCHEGGI E MIGLIORAMENTO MOBILITA' FINANZIATE DA PROVENTI PARCHEGGI	110.000,00	10.078,88	10.078,88	10.078,88
				Totale	554.992,00	260.000,00	10.078,88	10.078,88

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Obiettivi operativi

Manutenzione e gestione ordinaria dei servizi e delle infrastrutture della viabilità ed dell'illuminazione pubblica. Rendere sicuri gli incroci stradali più pericolosi. Riqualificare le strade. Manutenzione ordinaria delle strade comunali esistenti e della Loc Terranera/Capo D'Arco.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione | 11

Soccorso civile

Programma | 1

Sistema di protezione civile

Area operativa

Area Tecnica LL.PP./Tutela Ambientale/Demanio

Rispondibile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10204200	1	PROTEZIONE CIVILE- PRONTO INTERVENTO ACQ. DI BENI	6.000,00	1.000,00	4.000,00	4.000,00
1	Spese correnti	10304230	1	PROTEZIONE CIVILE -PRONTO INTERVENTO- PRESTAZIONE DI SERVIZI	10.000,00	15.074,00	15.074,00	15.074,00
1	Spese correnti	10304240	1	INCARICHI PROFESSIONALI PER REDAZIONE PIANO DI PROTEZIONE CIVILE ED ANTINCENDIO	7.334,64	-	-	-
1	Spese correnti	10304240	2	INCARICHI PROFESSIONALI PER REDAZIONE PIANO DI PROTEZIONE CIVILE ED ANTINCENDIO.REIMPIEGO CONTRIBUTI ALTRI ENTI. (VEDI CAP. ENT 20501.480/2)	10.000,00	-	-	-
Totale					33.334,64	16.074,00	19.074,00	19.074,00

Obiettivi operativi

Nel corso del triennio di riferimento sarà necessario realizzare tutti gli interventi che fanno riferimento alla Missione ed al Programma di cui trattasi

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026****Missione** 12**Diritti sociali, politiche sociali e famiglia****Programma** 1**interventi per l'infanzia****Area operativa****Area Amministrativa****Rispondibile****Dott. Ciro Satto - Pos Org****Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti**

Il servizio "asilo nido" vede l'avvio nel corso del 2023 e, probabilmente, potrà iniziare l'attività entro l'esercizio. Si prevede l'esercizio delle attività e delle funzioni tipiche del servizio.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10502556	1	CANONE DI LOCAZIONE PER SERVIZIO DI ASILO NIDO	-	21.600,00	21.600,00	21.600,00
1	Spese correnti	10505012	1	GESTIONE ASILO NIDO. PRESTAZIONE DI SERVIZI	-	100.000,00	100.000,00	100.000,00
1	Spese correnti	10505013	1	INCARICHI PROFESSIONALI PER PROGETTAZIONE ASILO NIDO	7.280,00	-	-	-
Totale					7.280,00	121.600,00	121.600,00	121.600,00

Obiettivi operativi

Nel corso del 2024 dovrà essere istituito un Asilo Nido Comunale che sarà realizzato su immobile di proprietà di terzi concesso in locazione al Comune. Sarà, quindi, indispensabile chiudere la trattativa con la proprietà ed affidare la gestione tramite procedura ad evidenza pubblica.

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026****Missione** 12**Diritti sociali, politiche sociali e famiglia****Programma** 2**Interventi per la disabilità****Area operativa****Area Amministrativa****Risponabile****Dott. Ciro Satto - Pos Org.****Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi alle famiglie con presenza di soggetti disabili.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10304810	1	ASSISTENZA DIRETTA AI DISABILI	56.700,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
				Totale	56.700,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00

Obiettivi operativi

Nel triennio di riferimento dovrà essere erogato il servizio di assistenza diretta ai disabili nei confronti dei soggetti individuati dal servizio di assistenza sociale dell'Asl.

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

Missione 12

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 3

Interventi per gli anziani

Area operativa

Area Amministrativa

Responsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.). Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10304800	0	ASSISTENZA DOMICILIARE DIRETTA E INDIRECTA	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
1	Spese correnti	10304800	1	ASSISTENZA DOMICILIARE DIRETTA E INDIRECTA. REIMPIEGO AVANZO ACCANTONATO	2.754,26	-	-	-
1	Spese correnti	10304820	2	COMPARTICIPAZIONE SPESE RESIDENZA SANITARIA ANZIANI	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
1	Spese correnti	10304840	1	TRASPORTO INFERMI IN LUOGHI DI CURA - ALTRI SOGGETTI PRIVATI	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
				Totale	87.754,26	85.000,00	85.000,00	85.000,00

Obiettivi operativi

Nel triennio di riferimento dovrà essere erogato il servizio di assistenza domiciliare, il servizio di trasporto delle persone in difficoltà presso i centri di cura in stretta collaborazione con il servizio di assistenza sociale dell'Asl.. L'ente dovrà anche sostenere le quote sociali riferite alle rette degli soggetti ricoverati nelle RSA.

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 12

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 4

Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Area operativa

Area Amministrativa

Rispondibile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno di soggetti a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per l'assistenza domiciliare diretta ed indiretta per l'assistenza nelle incombenze quotidiane anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10304820	1	ASSISTENZA DOMICILIARE DIRETTA ED INDIRETTA QUOTA ASL. N. 6 -	50.035,00	50.035,00	50.035,00	50.035,00
1	Spese correnti	10505010	10	REIMPIEGO CONTRIBUTO 5 PER MILLE	397,37	400,00	400,00	400,00
1	Spese correnti	10505011	1	CONTRIBUTI AD ASSOCIAZIONI SOCIALI. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale					52.432,37	51.435,00	51.435,00	51.435,00

Obiettivi operativi

Nel triennio di riferimento dovrà essere erogato il servizio di assistenza domiciliare. Nel settore sociale dovranno essere erogati contributi ad associazioni operanti nel sociale sia con risorse proprie sia utilizzando quanto ricevuto come contributo derivante dal cinque per mille

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

Missione 12

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 5

Interventi per le famiglie

Area operativa

Area Amministrativa

Responsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, ecc....

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10502560	2	CONTRIBUTI A FAMIGLIE PER EMERGENZA UCRAINA. REIMPIEGO ENTRATE CORRENTI	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
1	Spese correnti	10505010	7	CONTRIBUTI A FAMIGLIE BISOGNOSE	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
				Totale	8.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00

Obiettivi operativi

Nel settore sociale dovranno essere erogati contributi a alle famiglie che si trovano in particolare stato di bisogno

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

Missione 12

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 6

Interventi per il diritto alla casa

Area operativa

Area Amministrativa

Responsabile

Dott. Ciro Satto - Pos Org.

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di contributi volti all'integrazione dei canoni di locazione alle famiglie bisognose. contributi provenienti sia dalla Regione che dai fondi di bilancio. Per questi, come per altre iniziative, si procederà ad incrementare i fondi comunali non appena approvato il rendiconto

Spesa prevista per la realizzazione del programma

TITOLO	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziam. 2024	Stanziam. 2025	Stanziam. 2026
1	Spese correnti	10541700	1	INTEGRAZIONE CANONI DI LOCAZIONE - CONTRIBUTI	14.416,01	14.500,00	14.500,00	14.500,00
1	Spese correnti	10541705	1	CONTRIBUTI COMUNALI PER EMERGENZA FITTI	3.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Totale					17.416,01	21.500,00	21.500,00	21.500,00

Obiettivi operativi

Nel settore sociale dovranno essere erogati contributi alle famiglie che si trovano in particolare stato di bisogno con riferimento alle soluzioni abitative particolarmente onerose

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 12

Diritti Sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 9

Servizio necroscopico e cimiteriale

Area operativa

Area Tecnica LL.PP./Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria,. Nel corso del 2023 verranno terminate le opere di costruzione loculi già finanziate nel precedente esercizio

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10385100	1	CONVENZIONE PER CUSTODIA E SERVIZI CIMITERO	22.000,00	20.605,80	20.605,80	20.605,80
Totale					22.000,00	20.605,80	20.605,80	20.605,80

Obiettivi operativi

Nel triennio interessato dovrà essere garantita la gestione ordinaria del Cimitero Comunale

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

Missione 14

Sviluppo economico e competitività

Programma 3

Ricerca ed innovazione

Area operativa

Area Tecnica LL.PP/Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria,. Nel corso del 2023 verranno terminate le opere di costruzione loculi già finanziate nel precedente esercizio

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10305010	1	ISTITUZIONE PREMIO AIL	6.000,00	2.000,00	4.000,00	4.000,00
				Totale	6.000,00	2.000,00	4.000,00	4.000,00

Obiettivi operativi

Nel settore sociale dovranno essere erogati contributi alle associazioni operanti nel settore medico con particolare riferimento alle patologie di cui alla denominazione del capitolo

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

Missione 14

Sviluppo economico e competitività

Programma 4

Reti ed altri servizi di pubblica utilità

Area operativa

Area Tecnica LL.PP./Tutela Ambientale/Demanio

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria,. Nel corso del 2023 verranno terminate le opere di costruzione loculi già finanziate nel precedente esercizio

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	10306320	1	GESTIONE DIRETTA PONTILI - PRESTAZIONE DI SERVIZI	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
				Totale	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Obiettivi operativi

Nel triennio interessato si dovrà provvedere a sostenere le spese necessarie a gestire direttamente i pontili comunali

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026**

Missione 20

Fondi e accantonamenti

Programma 1

Fondo di riserva

Area operativa

Area Economici/Finanziaria

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità.

Per

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	11101810	0	ALTRI SERVIZI GENERALI - FONDO DI RISERVA	14.086,16	30.071,16	28.576,04	24.915,15
				Totale	14.086,16	30.071,16	28.576,04	24.915,15

Obiettivi operativi

Le previsioni inserite nella Missione non sono impegnabili e quindi non sono individuabili gli obiettivi operativi

Comune di Porto Azzurro**Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026****Missione** 20**Fondi e accantonamenti****Programma** 2**Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità****Area operativa****Area Economici/Finanziaria****Responsabile****Dott.Maurizio Papi - Sindaco****Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti**

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità.

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanzamento 2024	Stanzamento 2025	Stanzamento 2026
1	Spese correnti	11060000	2	FONDO CREDITI DUBBIA E DIFFICILE ESANZIONE	348.930,00	373.493,20	373.493,20	373.493,20
				Totale	348.930,00	373.493,20	373.493,20	373.493,20

Obiettivi operativi

Le previsioni inserite nella Missione non sono impegnabili e quindi non sono individuabili gli obiettivi operativi

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione	20	Fondi e accantonamenti
Programma	3	Altri fondi
Area operativa		Area Economico /Finanziaria
Responsabile		Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità.

Per quanto riguarda questa ultima posta, in presenza di crediti di dubbia esigibilità l'ente effettua un accantonamento al fondo svalutazione crediti vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione. Il valore complessivo del fondo dipende dalla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che presumibilmente si formeranno nell'esercizio entrante, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziameto 2024	Stanziameto 2025	Stanziameto 2026
1	Spese correnti	10106300	3	EMOLUM. AL PERSONALE-F.DO APPLIC. NUOVI CONTRATTI	15.000,00	20.295,00	20.295,00	20.295,00
1	Spese correnti	11070000	1	FONDO GARANZIA DEBITI COMMERCIALI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
1	Spese correnti	11705055	1	FONDO INDENNITA' FINE MANDATO SINDACO	2.689,19	3.036,00	3.036,00	3.036,00
				Totale	27.689,19	33.331,00	33.331,00	33.331,00

Obiettivi operativi

Le previsioni inserite nella Missione non sono impegnabili e quindi non sono individuabili gli obiettivi operativi

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione **50**

Debito Pubblico

Programma **1**

Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Area operativa

Area Economico/Finanziaria

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

In questa missione son indicati in dettagli gli interessi su finanziamenti a carico dell'Ente

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
1	Spese correnti	50600920	1	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI MPS RINEGOZIAZIONE	37.935,62	50.000,00	44.000,00	44.000,00
1	Spese correnti	50600930	2	**INTERESSI PASSIVI SU ANTICAZIONE DI LIQUIDITA' D.L. 35	34.851,65	-	-	-
1	Spese correnti	50601170	3	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP RIFACIMENTO PIAZZA MATTEOTTI	59.208,76	57.364,69	55.527,58	53.605,26
1	Spese correnti	50601170	4	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI VIA NARDELLI	2.714,82	2.000,00	1.600,00	1.000,00
1	Spese correnti	50601170	5	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI VIA SOLFERINO	414,90	540,30	447,28	349,83
1	Spese correnti	50601170	6	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS LAVORI IN VIA DEL MERCATO	1.010,45	1.266,32	1.048,32	819,92
1	Spese correnti	50601170	7	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS ISOLE ECOLOGICHE	1.492,73	2.026,10	1.677,32	1.311,88
1	Spese correnti	50601170	8	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP MURO CAMPO SPORTIVO	1.425,51	1.360,12	-	-
1	Spese correnti	50601170	9	INTERESSI SU MUTUO CDP MESSA IN SICUREZZA TERRANERA	370,10	331,36	-	-
1	Spese correnti	50601430	2	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS ACQUISTO SCUOLABUS	1.111,59	2.000,00	1.500,00	1.000,00
1	Spese correnti	50601430	3	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP ACQUISTO MEZZI UFFICIO TECNICO	1.962,03	1.897,15	1.829,90	1.760,20
1	Spese correnti	50602110	1	**INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS VIDEOSORVEGLIANZA	2.717,10	1.733,22	1.288,02	830,58
1	Spese correnti	50603160	1	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CRED SPORT TRIBUNA CAMPO SPOR	1.204,81	1.400,00	1.000,00	600,00
1	Spese correnti	50603300	1	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO EX U.C - IMPIANTI SPORTIVI 4472722 08	428,62	277,74	121,14	-
1	Spese correnti	50603300	2	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO EX U.C IMPIANTI SPORTIVI P. 4472722 16	164,15	106,36	46,38	-
1	Spese correnti	50603550	1	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI MPS ASFALTATURE VIE E PIAZZE	14.404,35	16.170,21	12.990,73	8.804,34
1	Spese correnti	50604600	1	*** INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CDP autopazzatrice	8.719,06	5.856,42	5.660,06	5.455,50
1	Spese correnti	50605060	1	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO MPS - LAVORI BAGNI PUBBLICI	1.679,34	2.400,00	2.000,00	1.000,00
1	Spese correnti	50606500	1	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDE EX U.C. FRANTOIO P.442027006	162,30	71,03	-	-
1	Spese correnti	50606500	2	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP EX U.C FRANTOIO P.4489964/06	28,49	21,33	13,87	6,06
1	Spese correnti	50610300	1	** INTERESSI PASSIVI SU MUTUO CDP LOCALI UFFICIO TRIBUTI	1.275,69	1.233,53	1.189,84	1.144,55
				Totale	173.282,07	148.055,88	131.940,44	121.688,12

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Obiettivi operativi

Gli stanziamenti inseriti nella presente Missione e Programma dovranno essere utilizzati per pagare le rate dei mutui in ammortamento

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 50

Debito Pubblico

Programma 2

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Area operativa

Area Economico/Finanziaria

Responsabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

In questa missione son indicati in dettaglio le quote capitale da restituire annualmente su finanziamenti a carico dell'Ente

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
4	Rimborso Prestiti	40501010	1	RIMBORSO QUOTA CAPITALE FONDO ANTICIPAZIONE DI LIQUIDITA'	1.474.865,61	-	-	-
1	Spese correnti	50310000	1	** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CDP	161.262,65	88.913,46	91.342,53	93.877,37
1	Spese correnti	50310000	3	*** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI MPS	385.003,17	394.768,95	404.800,47	415.105,85
1	Spese correnti	50310000	6	*** RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUI CDP EX UNIONE COMUNI	16.821,87	7.946,44	6.096,31	181,12
1	Spese correnti	50310000	7	ESTINZIONE ANTICIPATA MUTUI CASSA DD.PP. PER CESSIONE CESPITI AD ESA S.P.A.	600.000,00	-	-	-
Totale					2.637.953,30	491.628,85	502.239,41	509.164,34

Obiettivi operativi

Gli stanziamenti inseriti nella presente Missione e Programma dovranno essere utilizzati per pagare le rate dei mutui in ammortamento

Comune di Porto Azzurro

Documento Unico di Programmazione Semplificato 2024 - 2026

Missione 99

Servizi per conto terzi

Programma 1

Servizi per conto terzi - Partite di giro

Area operativa

Area Economico/Finanziaria

Risponabile

Dott.Maurizio Papi - Sindaco

Attribuzioni assegnate dalla legge o dai regolamenti

In questa missione son indicate in dettaglio gli importi a valore sui servizi per conto di terzi

Spesa prevista per la realizzazione del programma

Titolo	Descrizione titolo	Capitolo	Art.	Descrizione	Assestato 2023 puro	Stanzamento 2024	Stanzamento 2025	Stanzamento 2026
4	Rimborso Prestiti	40029400	1	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI AL PERSONALE - LAVORO DIPENDENTE	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00
4	Rimborso Prestiti	40029460	1	RITENUTE ERARIALI IRPEF PER LAVORO DIPENDENTE	330.000,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00
4	Rimborso Prestiti	40029460	2	RITENUTE ERARIALI - LAVORO AUTONOMO	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
4	Rimborso Prestiti	40029480	0	ALTRE RITENUTE AL PERSONALE PER CONTO DI TERZI	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
4	Rimborso Prestiti	40029540	1	DEPOSITI CAUZIONALI - RESTITUZIONE	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
4	Rimborso Prestiti	40029700	1	SPESE PER SERVIZI PER CONTO DI TERZI	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
4	Rimborso Prestiti	40029700	5	MOVIMENTI IVA -ART 17 DPR 633/72-SPLIT PAYMENT	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
4	Rimborso Prestiti	40029700	6	USCITE PER CONTO TERZI SPESE PER CART ID ELETTRONICA	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
4	Rimborso Prestiti	40029750	1	RESTITUZIONE SOMME A MINISTERO FINANZA LOCALE (DUPIM) CONTRIBUTO NON SPETTANTE	1.500.000,00	-	-	-
4	Rimborso Prestiti	40029800	0	ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4	Rimborso Prestiti	40029840	0	RESTITUZIONE DI DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
				Totale	2.948.000,00	1.448.000,00	1.448.000,00	1.448.000,00

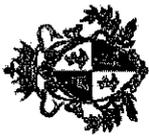
Obiettivi operativi

Le previsioni inserite nella Missione, trattandosi di servizi conto terzi/partite di giro non prevedono la individuazione di obiettivi operativi



BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024			PREVISIONI DELL'ANNO 2025		PREVISIONI DELL'ANNO 2026
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE									
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.174.887,71	3.655.216,42	3.099.921,70	2.179.921,70	2.963.921,70			
	previsione di competenza di cui già impegnato*								
	di cui fondo pluriennale								
	previsione di cassa		3.423.117,83	5.274.809,41					
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
	previsione di competenza di cui già impegnato*								
	di cui fondo pluriennale								
	previsione di cassa		0,00	0,00					
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	29.385,67	290.030,46	254.251,58	239.251,58	239.251,58			239.251,58
	previsione di competenza di cui già impegnato*								
	di cui fondo pluriennale								
	previsione di cassa		290.030,46	283.637,24					
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	207.715,10	311.434,57	317.662,83	317.662,83	317.662,83			317.662,83
	previsione di competenza di cui già impegnato*								
	di cui fondo pluriennale								
	previsione di cassa		291.336,31	525.377,93					
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	13.688,70	39.658,65	77.450,10	77.450,10	77.450,10			77.450,10
	previsione di competenza di cui già impegnato*								
	di cui fondo pluriennale								
	previsione di cassa		37.858,65	91.138,80					
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	394.498,09	774.477,12	107.400,00	107.400,00	107.400,00			107.400,00
	previsione di competenza di cui già impegnato*								
	di cui fondo pluriennale								
	previsione di cassa		403.624,00	501.898,09					



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

Esercizio 2024

2 di 4

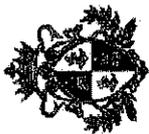
**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024		
				PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
TOTALE MISSIONE 07	<i>Turismo</i>	37.309,74	258.262,00	143.154,02	151.154,02	151.154,02
	previsione di competenza di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		258.262,00	180.463,76		
TOTALE MISSIONE 08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>	38.934,33	105.773,52	542.984,73	963.424,73	72.984,73
	previsione di competenza di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		103.607,39	581.919,06		
TOTALE MISSIONE 09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>	754.246,66	2.568.252,34	1.958.675,91	1.978.675,91	1.967.675,91
	previsione di competenza di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		2.645.873,55	2.712.922,57		
TOTALE MISSIONE 10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>	248.118,37	959.450,88	731.669,93	491.748,81	501.748,81
	previsione di competenza di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		905.738,07	979.788,30		
TOTALE MISSIONE 11	<i>Soccorso civile</i>	18.834,64	33.334,64	16.074,00	19.074,00	19.074,00
	previsione di competenza di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		33.334,64	34.908,64		
TOTALE MISSIONE 12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>	588.902,13	442.582,64	361.140,80	361.140,80	361.140,80
	previsione di competenza di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		237.082,64	950.042,93		



**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI ANNO		
				2024	DELL'ANNO 2025	DELL'ANNO 2026
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	292,80	9.000,00	5.000,00	7.000,00	7.000,00
	previsione di competenza di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		9.000,00	5.292,80		
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnato*					
	di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		0,00	0,00		



Comune di Porto Azzurro

Provincia di Livorno

Esercizio 2024

4 di 4

**BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE**

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2023	PREVISIONI ANNO 2024	PREVISIONI DELL'ANNO 2025	PREVISIONI DELL'ANNO 2026
TOTALE MISSIONE 19	<i>Relazioni internazionali</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 20	<i>Fondi e accantonamenti</i>	0,00	392.901,35	436.895,36	435.400,24	431.739,35
	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		3.867.181,10	964.907,31		
TOTALE MISSIONE 50	<i>Debito pubblico</i>	0,00	2.811.235,37	639.684,73	634.179,85	630.852,46
	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		2.811.235,37	639.684,73		
TOTALE MISSIONE 60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 99	<i>Servizi per conto terzi</i>	1.578.378,76	2.948.000,00	1.448.000,00	1.448.000,00	1.448.000,00
	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		2.948.000,00	3.026.378,76		
	TOTALE MISSIONI	6.085.192,70	15.599.609,96	10.139.965,69	9.405.484,57	9.297.056,29
	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		18.265.282,01	16.753.170,33	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.085.192,70	15.599.609,96	10.139.965,69	9.405.484,57	9.297.056,29
	previsione di competenza di cui già impegnato* di cui fondo pluriennale					
	previsione di cassa		18.265.282,01	16.753.170,33	0,00	0,00