



Comune di Santa Caterina d'Este

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE (D.U.P.) SEMPLIFICATO

Nota di aggiornamento

PERIODO: 2025 - 2026 - 2027

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

Tributi e tariffe dei servizi pubblici
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

B. Spese

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
Programmazione triennale del fabbisogno di personale
Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

E. Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

G. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che 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, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

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

Provincia	Padova (PD)
Regione	Veneto
Popolazione	2.337 abitanti (31/12/2023)
Superficie	26,89 km ²
Densità	85,46 ab./km ²
Codice Istat	028108
Codice catastale	M438
Prefisso	0429
CAP	35049

Santa Caterina d'Este è un nuovo comune istituito il 22 gennaio 2024. La popolazione residente per gli anni precedenti è stata calcolata considerando i confini attuali.



Andamento della popolazione residente

COMUNE DI SANTA CATERINA D'ESTE (PD) - Dati ISTAT al 31 dicembre - Elaborazione TUTTITALIA.IT

(*) post-censimento

Popolazione legale al censimento del n. **2389**

Popolazione residente alla fine del 2023 (*penultimo anno precedente*) n. **2337** di cui:

maschi n. **1198**

femmine n. **1139**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **88**

in età scuola obbligo (6/16 anni) n. **208**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **302**

in età adulta (30/65 anni) n. **1212**

oltre 65 anni n. **527**

Nati nell'anno n. **13**

Deceduti nell'anno n. **19**

Saldo naturale: - **6**

Immigrati nell'anno n. **87**

Emigrati nell'anno n. **88**

Saldo migratorio: - **1**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): - **7**

Risultanze del territorio

Superficie Km² **26.89**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **1**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **2,00**

strade urbane Km **15,00**

strade locali Km **50,00**

itinerari ciclopedonali Km **1,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Risultanze della situazione socio economica dell’Ente

Accordi di programma n. 0 *(da descrivere)*

Convenzioni n. 1 *(Servizio di Polizia Locale)*, n.2 *(nido integrato e scuola dell’infanzia)*

Asili nido con posti n. **20**

Scuole dell’infanzia con posti n. **90**

Scuole primarie con posti n. **100**

Scuole secondarie con posti n. **67**

Strutture residenziali per anziani n. **0**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **0**

Rete acquedotto Km **50,00**

Aree verdi, parchi e giardini Km² **1,000**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **650**

Rete gas Km **30,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **0**

Veicoli a disposizione n. **4**

Risultanze della situazione socio economica del territorio dell’Ente (fonte: “Bollettino socio-economico del Veneto – Ottobre 2024”)

Nonostante le prospettive geopolitiche per i prossimi mesi si confermino incerte, l’economia internazionale continua a mostrare una crescita moderata ma stabile, sostenuta dal calo dell’inflazione e da condizioni del mercato del lavoro ancora solide in molti paesi.

Il Fondo Monetario Internazionale prevede che la crescita globale sarà pari al +3,2% sia nel 2024 che nel 2025. Per l’Area Euro si ipotizza che il PIL passi dal +0,4% del 2023 al +0,8% del 2024 e al +1,2% nel 2025.

In Italia il Prodotto Interno Lordo nel secondo trimestre segna un lieve aumento su base congiunturale, registrando il quarto tasso di crescita consecutivo. In tale scenario, Prometeia fornisce una previsione tendenziale per il 2024 del PIL italiano del +0,8%. Per il Veneto si prevede una crescita del PIL pari a +0,8% nel 2024 e +0,9% el 2025, ricalcando l’andamento nazionale. Per i consumi delle famiglie e per gli investimenti fissi lordi in Veneto è ipotizzata una crescita per l’anno in corso, rispettivamente, dello 0,5% e del 2,9%. Nel 2025 si prevede che i consumi delle famiglie venete cresceranno dello 1%, mentre gli investimenti fissi lordi caleranno del 1,7%.

Il fenomeno di crescita inflazionistica, iniziato nel 2021 e cresciuto rapidamente nel 2022 sia nel mondo che in Italia, si sta attenuando. Il picco raggiunto nel 2022 lascia il posto nel 2023 ad un tasso di inflazione complessivo del 5,7% in Italia e del 5,5% in Veneto.

Dopo i primi otto mesi del 2024 sempre sopra l’1%, con due picchi al +1,6% a marzo e a luglio, a settembre 2024 l’inflazione in Veneto registra il livello più basso da inizio anno (+0,9%). Il calo del tasso d’inflazione si deve ancora alla dinamica dei prezzi dei beni energetici, ma risente anche del rallentamento su base tendenziale dei prezzi di alcune tipologie di servizi (in particolare trasporti, servizi ricreativi e culturali, alloggio e ristorazione). Per contro, nel comparto alimentare, i prezzi aumentano lievemente il loro ritmo di crescita su base annua.

Nel terzo trimestre del 2024 si registra una leggera diminuzione del numero di imprese attive in Veneto: nel periodo luglio-settembre 2024 la base imprenditoriale regionale registra una contrazione a livello tendenziale, rispetto al medesimo periodo dell’anno precedente, pari al -0,4%. Alquanto stabile, invece, l’andamento congiunturale delle aziende attive in Veneto (+0,1% rispetto al trimestre precedente). La riduzione del numero di imprese attive con sede in Veneto interessa i comparti dell’agricoltura e dell’industria mentre la dinamica rimane stabile nei settori delle costruzioni, con un andamento che torna a essere simile a quello nazionale, e dei servizi, che beneficiano della sensibile crescita delle attività finanziarie (+3,9% rispetto allo stesso trimestre del 2023) e professionali (+3,3%).

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Funzioni gestite in forma diretta

- Organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo;
- Organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale, ivi compresi i servizi di trasporto pubblico comunale;
- Edilizia scolastica, organizzazione e gestione dei servizi scolastici.
- Pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale
- Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini, secondo quanto previsto dall'articolo 118, quarto comma, della Costituzione;

Funzioni gestite in forma associata

- Partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale;
- Polizia municipale e Polizia amministrativa locale;
- Attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;

Servizi gestiti in forma diretta

- Sono svolti in forma diretta tutti i servizi fondamentali ad eccezione di quelli successivamente indicati con altre forme di gestione

Servizi gestiti in forma associata

- Servizi gestiti in forma associata tramite Convenzione con altre Pubbliche Amministrazioni:
- - Polizia Locale : ente capofila Comune di Montagnana

Servizi affidati a organismi partecipati

- Gestione Igiene Urbana, compreso il prelievo per la copertura dei costi
- Servizio Idrico e fognature

Società partecipate

- CONSORZIO OBBLIGATORIO PER LO SMALTIMENTO DEI RIFIUTI SOLIDI URBANI - PADOVA SUD
- ACQUEVENETE S.P.A.;
- AUTORITA' D'AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE A.A.T.O. BACCHIGLIONE
- GAL PATAVINO S.C.A.R.L.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2023 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*)

1.984.019,91

Non ci sono utilizzi di anticipazione di cassa

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi stanziati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi stanziati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2024	88.554,25	3.855.233,11	2,30%

Alla data odierna non ci sono debiti fuori bilancio riconosciuti

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2023 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
TOTALE	10	10	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2023:

10

Andamento della spesa di personale nell'ultimo anno

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2023	10	489.668,82	33,61

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

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

Il programma della lista 'Insieme per Santa Caterina d'Este' abbraccia le molteplici esigenze della nuova comunità, nata dalla fusione tra i Comuni di Carceri e Vighizzolo d'Este.

Il primo obiettivo sarà quindi contribuire a creare una collettività compatta ed unita, offrendo servizi ed opportunità in modo diffuso, concretizzando i vantaggi che possono derivare dalla fusione.

Diversi sono i campi di intervento:

STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE E TASSAZIONE

- Realizzazione del nuovo strumento urbanistico (PAT) ed il Piano degli interventi.
- Predisposizione del Piano delle acque per la sicurezza idrogeologica del territorio.
- Allineamento tra le 2 località dei tributi locali, in particolare riduzione dell'addizionale IRPEF di Vighizzolo.

COLLEGAMENTI, SICUREZZA STRADALE E VIABILITA'

- Progettazione di percorsi ciclopeditoni di collegamento tra le 2 località e tra i comuni limitrofi.
- Realizzazione pista ciclabile Carceri-Vighizzolo d'Este.
- Progetto di riqualificazione dell'intera viabilità del comune con il fine di individuare le priorità delle asfaltature e degli interventi da eseguire.
- Installazione e realizzazione di nuova segnaletica orizzontale e verticale.
- Messa in sicurezza della strada di via Tre Canne con l'apposizione guard-rail.
- Sviluppo di nuovi punti luce.
- Creazione di una passerella sul fiume Santa Caterina per collegare la via Calmana al centro urbano.
- Messa in sicurezza delle fermate più pericolose degli autobus su tutto il territorio comunale.
- Riqualificazione del percorso paesaggistico della via Chiaviche dei frati.

CURA DEL TERRITORIO E DIFESA DELL'AMBIENTE

- Ristrutturazione e riqualificazione energetica dell'immobile ex "Annunziata" con destinazione dello stesso a centro culturale, ludico e ricreativo.
- Incentivazione attraverso crediti edilizi finalizzati alla riconversione delle case sfitte presenti nel territorio.
- Riqualificazione energetica del patrimonio edilizio comunale con particolare attenzione alle strutture scolastiche.
- Miglioramento della manutenzione del verde con l'acquisto di mezzi idonei per lo sfalcio dei fossi e delle aree verdi comunali.
- Costante e continua attenzione della gestione dei cimiteri comunali.
- Incremento delle piantumazioni di alberi autoctoni nelle aree verdi comunali.
- Favorire lo smaltimento dell'eternit da parte dei privati presenti nel territorio comunale.
- Costituzione gruppo comunale della Guardia Nazionale Ambientale.
- Installazione di colonnine per la ricarica delle auto elettriche.
- Posizionamento di cestini per la raccolta dei rifiuti e delle deiezioni animali.
- Realizzazione di area sgambamento cani.

SCUOLA ED ISTRUZIONE

- Progettazione e realizzazione della nuova scuola materna statale nella località di Vighizzolo d'Este.
- Creazione della biblioteca comunale con sale studio per i giovani (centro culturale Annunziata)
- Realizzazione sala conferenze e sala consiliare (centro culturale Annunziata).
- Mantenimento del servizio di trasporto e di tutti gli attuali servizi scolastici.
- Sviluppo di ulteriori iniziative socio-aggregative a favore dei ragazzi in collaborazione con l'istituto comprensivo di Ponso.
- Istituzione del buono libri e borsa di studio per la scuola secondaria di primo grado.

SOCIALE, FAMIGLIE E PERSONE FRAGILI

- Riqualificazione del vecchio campo sportivo di Vighizzolo per la realizzazione di un parco attrezzato per bambini e famiglie.
- Implementazione dei servizi sociali rivolti alle categorie deboli: famiglie, anziani con il servizio di assistenza sociale e domiciliare.
- Punto prelievi da realizzare in collaborazione con l'Ulss 6 Euganea.
- Predisposizione di un piano per l'eliminazione delle barriere architettoniche (PEBA).
- Installazione di defibrillatori nel paese.
- Convenzione con Lega Italiana Lotta ai Tumori e Croce Rossa.
- Kit nuovi nati.
- Realizzazione di comunità energetica per la diminuzione del costo dell'energia per le famiglie e le attività.

PER LO SPORT

- Implementazione e riqualificazione degli impianti sportivi esistenti.
- Realizzazione di una tensostruttura multifunzionale in località di Vighizzolo.
- Promozione di attività sportive in collaborazione con le associazioni del territorio.
- Realizzazione del parco urbano dell'Annunziata con aree giochi e fitness.

SICUREZZA

- Realizzazione sede della Protezione Civile.
- Ampliamento della video sorveglianza nelle zone sensibili.
- Potenziamento della polizia municipale: incremento delle dotazioni e acquisto di nuove attrezzature per la sicurezza stradale.
- Incremento dei controlli per reprimere l'alta velocità nei centri urbani.
- Rinnovo della convenzione con l'associazione nazionale dei carabinieri.
- Sviluppo di iniziative antituffa e sensibilizzazione dei cittadini in collaborazione con l'Arma dei Carabinieri e associazioni.

SOSTEGNO AD IMPRESE E COMMERCianti

- Stimolare l'insediamento di attività commerciali.
- Realizzazione del mercato contadino.
- Valorizzazione dei centri storici.

PER LA CULTURA E LE ASSOCIAZIONI

- Gemellaggi per incentivare attività di scambio culturale.
- Creazione di una sala musicale per la banda comunale di Carceri nella sala polivalente.
- Coordinamento delle manifestazioni e supporto ai progetti e alle missioni di tutte le associazioni.
- Sostegno e valorizzazione della sagra di Vighizzolo ed in generale delle feste paesane.

UN COMUNE ATTIVO E COMUNICATIVO

- Partecipazione e progettazione ai bandi europei, regionali e nazionali.
- Continuo sviluppo della digitalizzazione dei servizi comunali.
- Informazione dei cittadini.
- Realizzazione campagne informative ad esempio con lo strumento dei podcast.

A – Entrate

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	858.631,79	891.000,51	909.929,08	622.889,08	607.060,59	606.303,70	- 31,545
Contributi e trasferimenti correnti	545.985,53	496.751,29	1.177.605,03	1.258.934,71	1.220.429,20	1.221.378,42	6,906
Extratributarie	1.462.014,06	1.073.770,19	1.767.699,00	1.742.110,00	1.741.810,00	1.741.810,00	- 1,447
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.866.631,38	2.461.521,99	3.855.233,11	3.623.933,79	3.569.299,79	3.569.492,12	- 5,999
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	69.534,39	282.964,55	230.072,34	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.936.165,77	2.744.486,54	4.085.305,45	3.623.933,79	3.569.299,79	3.569.492,12	- 11,293
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	456.667,87	634.612,62	627.115,12	916.301,69	55.000,00	55.000,00	46,113
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	12.688,00	516,00	220.000,00	380.000,00	0,00	0,00	72,727
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	708.857,51	286.715,47	420.961,98	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.178.213,38	921.844,09	1.268.077,10	1.296.301,69	55.000,00	55.000,00	2,225
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	380.000,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	420.000,00	800.000,00	420.000,00	420.000,00	90,476
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.114.379,15	3.666.330,63	5.773.382,55	5.720.235,48	4.044.299,79	4.044.492,12	- 0,920

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)	2025 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	822.614,42	777.793,82	1.263.435,82	796.944,40	- 36,922
Contributi e trasferimenti correnti	477.862,94	448.202,76	1.288.413,98	1.363.248,16	5,808
Extratributarie	1.507.032,98	889.847,04	3.193.191,79	2.885.912,39	- 9,622
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.807.510,34	2.115.843,62	5.745.041,59	5.046.104,95	- 12,165
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.807.510,34	2.115.843,62	5.745.041,59	5.046.104,95	- 12,165
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	458.502,27	618.511,84	1.411.820,57	1.530.937,77	8,437
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	12.688,00	516,00	436.124,04	596.124,04	36,686
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	471.190,27	619.027,84	1.847.944,61	2.127.061,81	15,104
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	380.000,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	420.000,00	420.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	420.000,00	800.000,00	90,476
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.278.700,61	2.734.871,46	8.012.986,20	7.973.166,76	- 0,496

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a un'equità fiscale e ad una copertura integrale dei costi dei servizi.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno essere iscritte - tenendo conto dei vincoli imposti dalle norme vigenti;

IMU

Il gettitoIMU viene previsto, come richiesto dalla normativa, al netto della quota per alimentazione del fondo di solidarietà comunale.

T.A.R.I

La normativa vigente impone ai Comuni la copertura dei costi nella misura del 100%. Le tariffe vengono determinate sulla base dei costi previsti per il servizio.

Si precisa che i coefficienti di cui al Decreto del Presidente della Repubblica 158/99, prevedono percentuali applicabili da un minimo ad un massimo, e che l'Amministrazione ha ritenuto di applicare a tutte le utenze i coefficienti minimi applicabili per legge, al di sotto dei quali non è ammesso scendere.

ADDIZIONALE COMUNALE SULL'IRPEF

Si confermano le aliquote del precedente anno.

CANONE UNICO PATRIMONIALE (pubblicità, occupazione suolo e diritti pp.aa)

Si confermano le aliquote del precedente anno.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Si prevede l'adesione a bandi regionali, ministeriali o di altra natura (Fondazioni bancarie o G.A.L.) qualora si verificassero condizioni vantaggiose per l'Ente relativamente ad investimenti necessari sul territorio comunale.

Non si prevede di alienare alcun immobile.

Le entrate derivanti dalla disciplina urbanistica si prevedono costanti in ragione dell'esame dei dati storici ed in coerenza con gli strumenti della programmazione ed urbanistici vigenti.

Per eventuali altre spese si potrà far ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione disponibile accertato nei limiti consentiti dalle norme, anche in materia di rispetto delle regole di finanza pubblica, e di eventuali introiti di parte corrente da destinarsi in spese e/capitale.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente si prevede di fare ricorso a nuovi debiti per €. 380.000,00. Nel corso del 2025, se dalle risultanze dell'avanzo di amministrazione le risorse lo permettono, la fonte di finanziamento potrebbe variare da indebitamento a utilizzo avanzo di amministrazione.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2025

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	891.000,51	871.109,08	853.929,08
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	496.751,29	515.158,00	503.784,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.073.770,19	1.698.910,00	1.698.910,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.461.521,99	3.085.177,08	3.056.623,08
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	246.152,20	308.517,71	305.662,31
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	80.509,79	72.235,96	72.235,96
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		165.642,41	236.281,75	233.426,35
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	1.911.631,26	2.107.459,13	1.926.773,23
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	380.000,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		2.291.631,26	2.107.459,13	1.926.773,23
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione del trend storico. La formulazione delle previsioni e' stata effettuata, per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle spese sostenute in passato, delle spese obbligatorie, di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Si rinvia al PIAO

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

Il nuovo codice dei contratti di cui al D.Lgs. 36/2023 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 140.000,00 Euro vengano effettuati sulla base di una programmazione triennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatici dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci.

Come sempre gli acquisti dovranno essere attuati attraverso i canali che permettano la leale concorrenza, oltre che garantire la rotazione negli affidamenti, nel rispetto della normativa.

Non si prevedono acquisti di beni o servizi superiori alla soglia dei 140.000,00 euro per il triennio di riferimento.

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA CATERINA D'ESTE - 3^ UNITA' OPERATIVA

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	700,000.00	0.00	0.00	700,000.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	380,000.00	0.00	0.00	380,000.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	0.00	0.00	0.00	0.00
totale	1,080,000.00	0.00	0.00	1,080,000.00

Il referente del programma
SCARINGELLA VITO

Note:
(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda D. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma
(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA CATERINA D'ESTE - 3^ UNITA' OPERATIVA

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
Note:					0.00	0.00	0.00	0.00	Il referente del programma SCARINGELLA VITO									

(1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
(4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Tabella B.1

a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

a) nazionale
b) regionale

Tabella B.3

c) a) mancanza di fondi
d) b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
e) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
f) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
g) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

a) prevista in progetto
b) diversa da quella prevista in progetto

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA CATERINA D'ESTE - 3^ UNITA' OPERATIVA

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.202 comma 1 lett.a) e all.15 art.3 comma 4 del codice (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
												0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Note:

- (1) Codice obbligatorio: "T" + numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
- (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
- (4) Ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di cessione.

Il referente del programma

SCARINGELLA VITO

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi

SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA CATERINA D'ESTE - 3^ UNITA' OPERATIVA

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile Unico del Progetto (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
L05598790284202400003	1	F78C23000230004	2025	SCARINGELLA VITO	No	Si	005	028	108		04 - Ristrutturazione	05.08 - Sociali e scolastiche	RISTRUTTURAZIONE DEL COMPLESSO IMMOBILIARE "EX ANNUNZIATA"	1	1,080,000.00	0.00	0.00	0.00	1,080,000.00	0.00		0.00		
Note:															1,080,000.00	0.00	0.00	0.00	1,080,000.00	0.00		0.00		

(1) Codice intervento = "L" + "cf amministrazione" + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre

(2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica

(3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5 dell'allegato I.5 al codice)

(4) Nome e cognome del responsabile unico del progetto

(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera s) all'allegato I.1 al codice

(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.2 comma 1 lettera d) dell'allegato I.1 al codice

(7) Indica il livello di priorità di cui al comma 10 dell'articolo 3 comma 10 dell'allegato I.5 al codice

(8) Ai sensi dell'articolo 4 comma 6 dell'allegato I.5 al codice, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito

(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6 dell'allegato I.5 al codice, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità

Il referente del programma

SCARINGELLA VITO

Tabella D.1

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

1. priorità massima

2. priorità media

3. priorità minima

Tabella D.4

1. finanza di progetto

2. concessione di costruzione e gestione

3. sponsorizzazione

4. società partecipate o di scopo

5. locazione finanziaria

6. contratto di disponibilità

9. altro

Tabella D.5

1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b) allegato I.5 al codice

2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c) allegato I.5 al codice

3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d) allegato I.5 al codice

4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e) allegato I.5 al codice

5. modifica ex art.5 comma 11 allegato I.5 al codice

SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA CATERINA D'ESTE - 3^ UNITA' OPERATIVA

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile Unico del Progetto (*)	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità (*) (Tabella D.3)	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*) (Tabella D.5)
											codice AUSA	denominazione	
L05598790284202400003	F78C23000230004	RISTRUTTURAZIONE DEL COMPLESSO IMMOBILIARE "EX ANNUNZIATA"	SCARINGELLA VITO	1.080.000,00	1080.000,00	MIS	1	SI	NO	2			

(*) Si rimanda alle note
corrispondenti della scheda D

Il referente del programma

SCARINGELLA VITO

Tabella E.1

ADN - Adeguamento normativo
AMB - Qualità ambientale
COP - Completamento Opera Incompiuta
CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio
URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati
DEM - Demolizione Opera Incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

- 1. Documento di fattibilità delle alternative progettuali
- 5. Documento di indirizzo della progettazione

C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.632.260,40			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		3.623.933,79 0,00	3.569.299,79 0,00	3.569.492,12 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		3.105.440,85 0,00 866.372,16	3.099.344,74 0,00 857.387,25	3.090.869,80 0,00 846.570,75
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		320.326,48 0,00 0,00	291.653,90 0,00 0,00	300.321,17 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A+Q1-AA+B+C-D-E-F)			198.166,46	178.301,15	178.301,15
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		5.243,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		203.409,46	178.301,15	178.301,15
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.676.301,69	55.000,00	55.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		5.243,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		380.000,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		203.409,46	178.301,15	178.301,15
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		1.494.468,15 0,00	233.301,15 0,00	233.301,15 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)		0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		380.000,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		380.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+J+J1-J2+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			0,00	0,00	0,00

La gestione di cassa

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2025 - 2026 - 2027

ENTRATE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	SPESE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.632.260,40								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	796.944,40	622.889,08	607.060,59	606.303,70	Titolo 1 - Spese correnti	3.695.675,81	3.105.440,85	3.099.344,74	3.090.869,80
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.363.248,16	1.258.934,71	1.220.429,20	1.221.378,42					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.885.912,39	1.742.110,00	1.741.810,00	1.741.810,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.530.937,77	916.301,69	55.000,00	55.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.403.126,45	1.494.468,15	233.301,15	233.301,15
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	380.000,00	380.000,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	380.000,00	380.000,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	6.957.042,72	4.920.235,48	3.624.299,79	3.624.492,12	Totale spese finali	7.478.802,26	4.979.909,00	3.332.645,89	3.324.170,95
Titolo 6 - Accensione di prestiti	596.124,04	380.000,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	320.326,48	320.326,48	291.653,90	300.321,17
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	790.050,29	778.000,00	778.000,00	778.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	805.463,05	778.000,00	778.000,00	778.000,00
Totale titoli	8.763.217,05	6.498.235,48	4.822.299,79	4.822.492,12	Totale titoli	9.024.591,79	6.498.235,48	4.822.299,79	4.822.492,12
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	11.395.477,45	6.498.235,48	4.822.299,79	4.822.492,12	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	9.024.591,79	6.498.235,48	4.822.299,79	4.822.492,12
Fondo di cassa finale presunto	2.370.885,66								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.
(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.
* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2025				ANNO 2026				ANNO 2027			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	901.107,32	1.536.167,00	0,00	2.437.274,32	931.253,04	50.000,00	0,00	981.253,04	941.983,58	50.000,00	0,00	991.983,58
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	481.850,00	0,00	0,00	481.850,00	481.850,00	0,00	0,00	481.850,00	481.850,00	0,00	0,00	481.850,00
4	227.162,83	0,00	0,00	227.162,83	213.652,79	0,00	0,00	213.652,79	212.596,22	0,00	0,00	212.596,22
5	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
6	69.393,59	100.000,00	0,00	169.393,59	56.976,88	0,00	0,00	56.976,88	54.446,97	0,00	0,00	54.446,97
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
9	12.611,92	0,00	0,00	12.611,92	11.607,89	0,00	0,00	11.607,89	10.547,68	0,00	0,00	10.547,68
10	188.483,94	178.301,15	0,00	366.785,09	203.779,30	178.301,15	0,00	382.080,45	200.999,72	178.301,15	0,00	379.300,87
11	6.600,00	0,00	0,00	6.600,00	6.600,00	0,00	0,00	6.600,00	6.600,00	0,00	0,00	6.600,00
12	312.176,03	0,00	0,00	312.176,03	303.831,85	0,00	0,00	303.831,85	302.869,14	0,00	0,00	302.869,14
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	892.555,22	0,00	0,00	892.555,22	876.292,99	0,00	0,00	876.292,99	865.476,49	0,00	0,00	865.476,49
50	0,00	0,00	320.326,48	320.326,48	0,00	0,00	291.653,90	291.653,90	0,00	0,00	300.321,17	300.321,17
60	0,00	0,00	420.000,00	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00	420.000,00	0,00	0,00	420.000,00	420.000,00
99	0,00	0,00	778.000,00	778.000,00	0,00	0,00	778.000,00	778.000,00	0,00	0,00	778.000,00	778.000,00
TOTALI	3.105.440,85	1.874.468,15	1.518.326,48	6.498.235,48	3.099.344,74	233.301,15	1.489.653,90	4.822.299,79	3.090.869,80	233.301,15	1.498.321,17	4.822.492,12

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2025			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.435.009,37	2.012.824,13	0,00	3.447.833,50
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1.113.985,84	10.364,85	0,00	1.124.350,69
4	319.493,33	470.042,69	0,00	789.536,02
5	15.400,00	0,00	0,00	15.400,00
6	75.689,80	263.533,47	0,00	339.223,27
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1.241,84	203.179,90	0,00	204.421,74
9	12.611,92	0,00	0,00	12.611,92
10	272.213,46	801.971,32	0,00	1.074.184,78
11	11.650,43	1.825,57	0,00	13.476,00
12	416.679,16	19.384,52	0,00	436.063,68
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,02	0,00	0,00	0,02
15	1.700,64	0,00	0,00	1.700,64
16	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
50	0,00	0,00	320.326,48	320.326,48
60	0,00	0,00	420.000,00	420.000,00
99	0,00	0,00	805.463,05	805.463,05
TOTALI	3.695.675,81	3.783.126,45	1.545.789,53	9.024.591,79

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

Si prevede l'adesione a bandi regionali, ministeriali o di altra natura (Fondazioni bancarie o G.A.L.) qualora si verificassero condizioni vantaggiose per l'Ente relativamente ad investimenti necessari sul territorio comunale.

Non si prevede di alienare alcun immobile.

Le entrate derivanti dalla disciplina urbanistica si prevedono costanti in ragione dell'esame dei dati storici ed in coerenza con gli strumenti della programmazione ed urbanistici vigenti.

Per eventuali altre spese si potrà far ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione disponibile accertato nei limiti consentiti dalle norme, anche in materia di rispetto delle regole di finanza pubblica, e di eventuali introiti di parte corrente da destinarsi in spese e/capitale.

Comune di Santa Caterina d'Este, li 27 Gennaio 2027

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale
