



Comune di Santa Caterina d'Este

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

PERIODO: 2027 - 2028 - 2029

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

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

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 triennale delle opere pubbliche

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

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

Regione: [Veneto](#)
Provincia: [Padova \(PD\)](#)

Codice Istat: 028108
Cod.catastale: **M438**

Popolazione: 2.319 ab.^[1] (01/01/2026 - Istat)
Superficie: 26,89 km²
Densità: 86,24 ab./km²

Prefisso: [0429](#)
CAP: **35049**

Il Comune di 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.



Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento n. 2389

Popolazione residente alla fine del 2025 (*penultimo anno precedente*) n. 2329 di cui:

maschi n. 1.150

femmine n. 1.179

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. 80

in età scuola obbligo (6/16 anni) n. 205

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 298

in età adulta (30/65 anni) n. 1205

oltre 65 anni n. 541

Nati nell'anno n. 12

Deceduti nell'anno n. 21

Saldo naturale: - 9

Immigrati nell'anno n. 54

Emigrati nell'anno n. 62

Saldo migratorio: - 8

Saldo complessivo (naturale + migratorio): - 17

Risultanze del territorio

Superficie Kmq **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. 2 (nido integrato e scuola dell'infanzia, gestione cani abbandonati)

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. **5**
Veicoli a disposizione n. **2**

Risultanze della situazione socio economica del territorio dell'Ente (fonte: Bollettino socio-economico del Veneto - primavera 2026)

Nonostante le persistenti tensioni geopolitiche internazionali, aggravate dall'inizio del conflitto in Iran nel febbraio 2026, l'economia regionale veneta mostra una sostanziale resilienza, con indicatori di performance superiori alla media nazionale, in settori chiave turismo, istruzione giovanile e servizi sociali.

Si stima una crescita del Pil veneto pari a +0,4% sia per il 2025 sia per il 2026, in linea con la previsione nazionale per il 2026 (+0,4%). Gli investimenti fissi lordi in Veneto registrano una crescita del +4,7% nel 2025, con una previsione di ulteriore +1,9% per il 2026. La spesa per i consumi delle famiglie è stimata al +0,9% per il 2025. Cresce anche l'inflazione che, a marzo 2026, registra +1,7% su base nazionale, trainata dall'accelerazione dei prezzi energetici e alimentari. Le dinamiche specifiche legate alle Olimpiadi invernali Milano-Cortina hanno influenzato i prezzi nei settori di ristorazione e alloggio, con picchi significativi a Belluno (+25,5% a febbraio).

Per quanto riguarda il sistema produttivo regionale, il primo trimestre del 2026 evidenzia una contrazione della base imprenditoriale. Le imprese attive si attestano a circa 413 mila unità (-1,1% rispetto allo stesso periodo del 2025). Il settore delle costruzioni registra la flessione più marcata (-4,8%), mentre i servizi mostrano una leggera crescita (+0,4%).

Nel 2025, l'export veneto mostra una dinamica stazionaria con una lieve contrazione del -0,2% (circa 80 miliardi di euro). Risultano in controtendenza positiva i settori agroalimentare (+4,8%), macchinari (+1,5%) e orafa (+2,4%). I mercati di destinazione più dinamici sono Spagna, Polonia e Francia.

In Veneto, nel 2025, il mercato del lavoro regionale conta circa 2,2 milioni di occupati, -1,3% rispetto al 2024, ma +2,2% rispetto al 2019 (circa 2.154.000). Il tasso di disoccupazione cresce e si attesta al 3,5% (rispetto al 3% dell'anno precedente), pur mantenendosi su livelli inferiori alla media nazionale (6,3%).

Nel 2025, in Veneto, la quota di NEET (i giovani tra i 15 e i 29 anni che non studiano e non lavorano) scende all'8,3%, centrando in anticipo il target europeo del 9% previsto per il 2030.

Il 2025 segna per il Veneto il nuovo record storico per il turismo, con 22 milioni di arrivi (+2,3%) e 74 milioni di presenze (+0,9%). La montagna registra la crescita più sostenuta (+7,9%). Il primo bimestre del 2026 conferma il trend positivo (+3,4% di presenze). Gli scali aeroportuali di Venezia, Verona e Treviso hanno movimentato 19,1 milioni di passeggeri nel 2025 (+ 4% rispetto all'anno precedente). Permane un deficit produttivo interno (il Veneto importa oltre il 49% del suo fabbisogno di energia elettrica). Nei servizi per l'infanzia, la regione supera gli obiettivi nazionali per gli asili nido, con 35,6 posti disponibili ogni 100 bambini (33% il target), tuttavia, si riscontra una domanda ancora parzialmente insoddisfatta, con oltre un servizio su due impossibilitato ad accogliere tutte le richieste.

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;
- 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:

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.
- CONSORZIO PADOVA SUD

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2025 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*)

3.480.107,08

Non ci sono utilizzi di anticipazione di cassa nel triennio precedente

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) %
2025	84.253,75	2.471.605,60	3,41%

Alla data odierna non ci sono debiti fuori bilancio riconosciuti

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2025 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
TOTALE	10	10	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2024: 10

Andamento della spesa di personale nell'ultimo anno

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2025	10	459.336,42	18,58%

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente *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
	2024 (accertamenti)	2025 (accertamenti)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	2028 (previsioni)	2029 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	657.524,78	533.315,05	546.030,00	595.330,00	595.330,00	595.330,00	9,028
Contributi e trasferimenti correnti	1.056.748,80	1.369.123,25	1.228.821,56	1.135.632,61	1.136.587,05	1.136.587,05	- 7,583
Extratributarie	1.146.474,57	569.167,30	944.429,53	1.001.250,00	1.001.250,00	1.001.250,00	6,016
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.860.748,15	2.471.605,60	2.719.281,09	2.732.212,61	2.733.167,05	2.733.167,05	0,475
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	230.072,34	103.547,13	34.064,53	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.090.820,49	2.575.152,73	2.753.345,62	2.732.212,61	2.733.167,05	2.733.167,05	- 0,767
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	555.351,31	47.707,74	738.298,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	- 86,455
<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>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	213.000,00	1.032,00	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	0,000
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	420.961,98	1.107.509,41	539.490,57	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.189.313,29	1.156.249,15	1.277.788,57	100.000,00	500.000,00	500.000,00	- 92,173
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	615.187,04	615.187,04	615.187,04	615.187,04	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	615.187,04	615.187,04	615.187,04	615.187,04	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.280.133,78	3.731.401,88	4.646.321,23	3.447.399,65	3.848.354,09	3.848.354,09	- 25,803

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2024 (riscossioni)	2025 (riscossioni)	2026 (previsioni cassa)	2027 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	704.877,77	777.984,24	607.427,08	696.836,11	14,719
Contributi e trasferimenti correnti	643.244,30	1.867.868,31	1.255.184,07	1.551.680,30	23,621
Extratributarie	913.026,29	1.209.763,38	1.962.230,07	1.930.291,62	- 1,627
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.261.148,36	3.855.615,93	3.824.841,22	4.178.808,03	9,254
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)	2.261.148,36	3.855.615,93	3.824.841,22	4.178.808,03	9,254
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	287.903,63	351.659,29	1.484.624,26	842.397,86	- 43,258
<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	213.000,00	201.032,00	16.124,04	16.124,04	0,000
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)	500.903,63	552.691,29	1.500.748,30	858.521,90	- 42,793
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	615.187,04	615.187,04	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	615.187,04	615.187,04	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.762.051,99	4.408.307,22	5.940.776,56	5.652.516,97	- 4,852

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 gettito IMU 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 alla data attuale non sono previsti nuovi mutui.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2027

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028	COMPETENZA ANNO 2029
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	533.315,05	607.060,59	606.303,70
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.369.123,25	1.220.429,20	1.221.378,42
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	569.167,30	1.741.810,00	1.741.810,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		2.471.605,60	3.569.299,79	3.569.492,12
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	247.160,56	356.929,98	356.929,98
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	76.851,35	68.376,41	68.376,41
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		170,309,21	288.553,57	288.572,80
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
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

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione di del trend storico. La formulazione delle previsioni è 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.

Si rappresenta che non avendo a disposizione il programma triennale degli acquisti di beni e servizi 2027/2028 si allega in calce l'ultimo programma aggiornato (schede G-H-I).

**SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2026/2028 DELL'AMMINISTRAZIONE
COMUNE DI SANTA CATERINA D'ESTE - 3^A UNITA' OPERATIVA**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA 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	292.848,00	0,00	0,00	292.848,00
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	55.000,00	55.000,00	55.000,00	165.000,00
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
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	347.848,00	55.000,00	55.000,00	457.848,00

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 H. 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

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

[illegible][illegible]

SCARFONE L. & VITO

1. finanzia il progetto
2. concessione di fornitura e servizi
3. spersonalizzazione
4. società partecipate a di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratti di disponibilità
7. altro

1. modifica ex art. 7 comma 9 lettera b) allegato I.5 al codice
2. modifica ex art. 7 comma 9 lettera c) allegato I.5 al codice
3. modifica ex art. 7 comma 9 lettera d) allegato I.5 al codice
4. modifica ex art. 7 comma 9 lettera e) allegato I.5 al codice
5. modifica ex art. 7 comma 9 allegato I.5 al codice

Tabella 11.201a

**SCHEDA I: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2026/2028 DELL'AMMINISTRAZIONE
COMUNE DI SANTA CATERINA D'ESTE - 3^ UNITA' OPERATIVA**

**ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'acquisto	Importo acquisto	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

SCARINGELLA VITO

Note

(1) breve descrizione del motivo

Programmazione triennale delle opere pubbliche

Si rappresenta che non avendo a disposizione il programma triennale degli acquisti di beni e servizi 2027/2028 si allega in calce l'ultimo programma aggiornato (schede A-B-C-D-E-F).

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026/2028 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	345.450,00	0,00	0,00	345.450,00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	629.550,00	0,00	0,00	629.550,00
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	975.000,00	0,00	400.000,00	1.375.000,00

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 2026/2028 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA CATERINA D'ESTE - 3^A UNITA' OPERATIVA

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Autista di Interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quando autorizzò approvato	Importo complessivo dell'intervento (1)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'autorizzazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Cause per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente delle collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 420013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo rinviato/consolidato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 131 del Codice (6)	Vendita nuovo demolizione (6)	Oneri per la riqualificazione, ripristino/consolidamento dell'opera in caso di demolizione	Parte di informazione di rete
					0,00	0,00	0,00	0,00										

Note:

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra; è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2023.
 (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 tra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Finanziaria del programma

SDARSINELLA VITO

Tabella B.1

- a) è stato accertato l'assordimento 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 provvedimenti aggiuntivi
 c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già impartito i necessari provvedimenti aggiuntivi
 d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta impartiti i necessari provvedimenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
 b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
 b) cause tecniche pregresse di carattere generale che hanno determinato la sospensione dei lavori alla scadenza di una variante progettuale
 c) cause tecniche pregresse di carattere generale
 d) sopravvenute nuove tecniche o disposizioni di legge
 e) interventi, liquidazione o cessazione dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso del contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di appalti
 f) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatario o di altro soggetto aggiudicatario

Tabella B.4

- a) lavori di realizzazione, ampliamento, interventi oltre il termine contrattualmente previsto per l'attuazione (Art. 1 c.2, lettera a), DM 420013)
 b) lavori di realizzazione, ampliamento, interventi oltre il termine contrattualmente previsto per l'attuazione non sussistenti allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi (Art. 1 c.2, lettera b), DM 420013)
 c) lavori di realizzazione, ampliamento, interventi oltre il 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 c.2, lettera c), DM 420013)

Tabella B.5

- a) privato o pubblico
 b) diversa da quella prevista in progetto

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026/2028 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA CATERINA D'ESTE - 3^ UNITA' OPERATIVA

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUP Intervento (2)	Riferimento CUP Opere Incomplete (3)	Descrizione immobile	Codice IMU			Localizzazione - CODICE MUNI	Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.202 comma 1 lett.a) e all.1.5 art.3 comma 4 del codice (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo (Tabella C.2)	Già inclusa in programma di manutenzione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità ex immobile derivante da Opere Incomplete di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'intervento (Tabella C.4)	Valore stimato (4)				
				Rag.	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 + di amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre.
 (2) Codice CUP 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 propone la semplice alienazione o cessione di opere incomplete non connesse alla realizzazione di un intervento.
 (3) Se derivante da opere incomplete riportare il relativo codice CUP.
 (4) Ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (quindi, perdersi, 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 finanziaria e l'insussistenza connesse 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 E: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026/2028 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	Finanziamento (Tabella E.1)	Livello di priorità (**) (Tabella E.3)	Conferenza Unipartita	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettualità (1) (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTENZA, SOGGETTO AGGIUDICATARIO O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI INTENDE RICORRERE PER LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Codice di Gens (G0) dell'intervento secondo quanto è convenuto (G)	Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (1) (Tabella E.5)
											codice ALISA	denominazione		
LS0887902962380002	D0102000090904	REALIZZAZIONE DI UNA PISTA CICLO-PEDONALE IN FREGIO ALLA S.P. N. 15 "VALMARCA" DI COLLEGAMENTO DEI CENTRI ABITATI DELLE LOC. CARGERIE VIGORZIO D'ESTE - P. STRADALE FUNZIONALE	SCARINELLA VITO	705.300,00	705.300,00	845	1	SI	SI	5				
LS0887902962380003	F7010000040001	RESTRUTTURAZIONE ED AMPLIAMENTO DEGLI SPEDIZIONISTI PRESSO IL CAMPO DA CAUCCI COMUNALE IN LOCALITA' CANGIORE	SCARINELLA VITO	270.300,00	270.300,00	845	1	SI	SI	4				

(*) Si rimanda alle note corrispondenti della scheda E.1

(1) Indica il livello di progettualità di cui al comma 1 dell'art.41 del codice o il documento progettuale alla redazione del progetto di fattibilità tecnico-economica di cui agli artt.2 e 3 dell'Art.7 del codice

(2) Riporta il Codice CIG dell'accordo quadro o della convenzione alla quale si intende eventualmente aderire qualora lo stesso sia già disponibile e se no alla

il referente del programma

Tabella E.1

ACR - Adeguamento infrastrutturale
AMB - Qualità ambientale
CDP - Consolidamento Opere Incomplete
CPR - Consolidamento del patrimonio
MR - Miglioramento e incremento di servizio
URB - Qualità urbana
VRS - Valorizzazione beni storici
DPM - Demolizione Opere Incomplete
DECP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. Documento di fattibilità delle alternative progettuali
2. Documento di fattibilità della progettualità
3. Progetto di fattibilità tecnica - economica
4. Progetto esecutivo

SCARINELLA VITO

SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026/2028 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA CATERINA D'ESTE - 3^ UNITA' OPERATIVA

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma
SCARINGELLA VITO

Note

(1) breve descrizione dei motivi

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) 2027 - 2028 - 2029

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2027	COMPETENZA ANNO 2028	COMPETENZA ANNO 2029
H) Utilizzo risultato di amministrazione per spese correnti e per rimborso dei prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	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
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	2.732.212,61 0,00	2.733.167,05 0,00	2.733.167,05 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
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>	(+)	0,00 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	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	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>	(-)	2.482.964,42 0,00 377.522,90	2.475.892,94 0,00 377.522,90	2.475.892,94 0,00 377.522,90
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)	171.707,87 0,00 0,00	179.733,79 0,00 0,00	179.733,79 0,00 0,00
VF) Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
O) Equilibrio di parte corrente ⁽³⁾		77.540,32	77.540,32	77.540,32
P) Utilizzo risultato di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	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	(+)	100.000,00	500.000,00	500.000,00
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	(-)	0,00	0,00	0,00

S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	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	(+)	0,00	0,00	0,00
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	(-)	177.540,32	577.540,32	577.540,32
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
VF) Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
Z) Equilibrio di parte capitale		-77.540,32	-77.540,32	-77.540,32
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 Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	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 Concessione crediti di breve termine ⁽⁵⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine ⁽⁵⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
VF) Variazioni attività finanziaria		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali ⁽⁴⁾				
Equilibrio di parte corrente (O)		77.540,32	77.540,32	77.540,32
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e al rimborso di prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		77.540,32	77.540,32	77.540,32

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2027 - 2028 - 2029

ENTRATE	CASSA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028	COMPETENZA ANNO 2029	SPESE	CASSA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028	COMPETENZA ANNO 2029
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.000.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	696.836,11	595.330,00	595.330,00	595.330,00	Titolo 1 - Spese correnti	3.856.445,80	2.482.964,42	2.475.892,94	2.475.892,94
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.551.680,30	1.135.632,61	1.136.587,05	1.136.587,05					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.930.291,62	1.001.250,00	1.001.250,00	1.001.250,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	842.397,86	100.000,00	100.000,00	100.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.561.147,65	177.540,32	577.540,32	577.540,32
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	5.021.205,89	2.832.212,61	2.833.167,05	2.833.167,05	Totale spese finali	5.417.593,45	2.660.504,74	3.053.433,26	3.053.433,26
Titolo 6 - Accensione di prestiti	16.124,04	0,00	400.000,00	400.000,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	171.707,87	171.707,87	179.733,79	179.733,79
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	615.187,04	615.187,04	615.187,04	615.187,04	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	615.187,04	615.187,04	615.187,04	615.187,04
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	834.234,45	809.000,00	809.000,00	809.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	842.051,21	809.000,00	809.000,00	809.000,00
Totale titoli	6.486.751,42	4.256.399,65	4.657.354,09	4.657.354,09	Totale titoli	7.046.539,57	4.256.399,65	4.657.354,09	4.657.354,09
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	8.486.751,42	4.256.399,65	4.657.354,09	4.657.354,09	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	7.046.539,57	4.256.399,65	4.657.354,09	4.657.354,09
Fondo di cassa finale presunto	1.440.211,85								

(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 2027				ANNO 2028				ANNO 2029			
	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	925.133,93	85.000,00	0,00	1.010.133,93	926.451,43	85.000,00	0,00	1.011.451,43	926.451,43	85.000,00	0,00	1.011.451,43
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	277.685,00	0,00	0,00	277.685,00	277.685,00	0,00	0,00	277.685,00	277.685,00	0,00	0,00	277.685,00
4	178.302,79	10.000,00	0,00	188.302,79	177.246,22	10.000,00	0,00	187.246,22	177.246,22	10.000,00	0,00	187.246,22
5	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00
6	58.476,88	0,00	0,00	58.476,88	55.946,97	400.000,00	0,00	455.946,97	55.946,97	400.000,00	0,00	455.946,97
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	51.145,76	0,00	0,00	51.145,76	51.145,76	0,00	0,00	51.145,76	51.145,76	0,00	0,00	51.145,76
9	11.607,89	0,00	0,00	11.607,89	10.547,68	0,00	0,00	10.547,68	10.547,68	0,00	0,00	10.547,68
10	230.497,68	82.540,32	0,00	313.038,00	227.718,10	82.540,32	0,00	310.258,42	227.718,10	82.540,32	0,00	310.258,42
11	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00
12	327.597,85	0,00	0,00	327.597,85	326.635,14	0,00	0,00	326.635,14	326.635,14	0,00	0,00	326.635,14
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	413.416,64	0,00	0,00	413.416,64	413.416,64	0,00	0,00	413.416,64	413.416,64	0,00	0,00	413.416,64
50	0,00	0,00	171.707,87	171.707,87	0,00	0,00	179.733,79	179.733,79	0,00	0,00	179.733,79	179.733,79
60	0,00	0,00	615.187,04	615.187,04	0,00	0,00	615.187,04	615.187,04	0,00	0,00	615.187,04	615.187,04
99	0,00	0,00	809.000,00	809.000,00	0,00	0,00	809.000,00	809.000,00	0,00	0,00	809.000,00	809.000,00
TOTALI	2.482.964,42	177.540,32	1.595.894,91	4.256.399,65	2.475.892,94	577.540,32	1.603.920,83	4.657.354,09	2.475.892,94	577.540,32	1.603.920,83	4.657.354,09

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2027			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.460.211,07	201.921,12	0,00	1.662.132,19
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1.126.426,61	10.364,85	0,00	1.136.791,46
4	276.871,17	148.241,31	0,00	425.112,48
5	600,00	0,00	0,00	600,00
6	85.127,18	222.998,71	0,00	308.125,89
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	112.451,78	117.076,66	0,00	229.528,44
9	39.316,21	0,00	0,00	39.316,21
10	311.085,11	857.528,95	0,00	1.168.614,06
11	11.664,60	0,00	0,00	11.664,60
12	410.991,43	3.016,05	0,00	414.007,48
13	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00
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	171.707,87	171.707,87
60	0,00	0,00	615.187,04	615.187,04
99	0,00	0,00	842.051,21	842.051,21
TOTALI	3.856.445,80	1.561.147,65	1.628.946,12	7.046.539,57

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, lì 22 luglio, 2026

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale