



Comune di San Bassano

Provincia di Cremona

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2023-2025**

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

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

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socioeconomico.

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI SAN BASSANO

Popolazione legale al censimento	n.	2105
Popolazione residente al 31/12/2022		2105
di cui:		
maschi		1005
femmine		1100
Nuclei familiari		839
Convivenze		1
Nati nell'anno 2022		12
Deceduti nell'anno		49
Saldo naturale: +/- ...		-37
Immigrati nell'anno		88
Emigrati nell'anno		72
Saldo migratorio: +/- ...		16
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...		-21

Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq					13.90
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				0
	* Laghi				0
STRADE					
	* autostrade		Km.		0,00
	* strade extraurbane		Km.		3.86
	* strade urbane		Km.		10.21
	* strade locali		Km.		0,00
	* itinerari ciclopedonali		Km.		0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
Altri strumenti urbanistici (da specificare)					

Strutture operative

Scuole Infanzia n. 1 alunni n. 73
 Scuole Primarie n. 1 alunni n. 138
 Scuole secondarie n. 1 alunni n. 86

Rete fognaria in Km 11
 Esistenza depuratore Si
 Attuazione serv.idrico integrato Si
 Aree verdi, parchi e giardini hq. 7.50
 Punti luce illuminazione pubblica n. 330
 Raccolta differenziata Si

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

Servizio Modalità di gestione Soggetto gestore

1 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO PARTECIPAZIONE PADANIA ACQUE SPA

2 SERVIZIO IGIENE AMBIENTALE PARTECIPAZIONE ASPM SERVIZIO AMB. SRL

3 GESTIONE MENSA SCOLASTICA APPALTO SODEXO

4 SERVIZIO CANONE UNICO – APPALTO M.T. MAGGIOLI TRIBUTI SPA

2. Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Il comune di San Bassano, con delibera di G.C. n. 55 in data 12.12.2017 ha provveduto all'individuazione degli enti, aziende e società componenti il "Gruppo Amministrazione Pubblica" e degli enti, aziende e società da ricomprendere nell'area del consolidamento, ai sensi dell'art. 11 bis del D.lgs. 118/2011 e s.m.i.

I soggetti rientranti nel GAP del comune di San Bassano sono:

DENOMINAZIONE	TIPOLOGIA	% PARTECIPAZIONE	CAPITALE SOCIALE AL 31/12/2016	SITO WEB DELLA SOCIETA'
AZIENDA SOCIALE DEL CREMONESE	ASSISTENZA SOCIALE NON RESIDENZIALE	1.37	77.876.00	WWW.AZIENDASOCIALECR.IT
ASPM SERVIZI AMBIENTALI SRL	RACCOLTA, TRATTAMENTO E SMALTIMENTO RIFIUTI E RECUPERO MATERIALI	5.15	60.000.00	WWW.ASPMSORESINA.IT
PADANIA ACQUE SPA	RACCOLTA, TRATTAMENTO E FORNITURA ACQUA	0.70	35.359.522.12	WWW.PADANIAACQUEGESTIONE.IT

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2022 €. 577.116,39

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021	€	402.781,63
Fondo cassa al 31/12/2020	€	281.030,46
Fondo cassa al 31/12/2019	€	198.081,54

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente		
<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
2021	n.	€.
2020	n.	€.
2019	n.	€.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2021	39.981,25	1.388.322,29	2,88
2020	42.485,41	1.383.591,48	3,07
2019	45.519,18	1.393.402,33	3,27

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento (a)</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)</i>
2021	
2020	
2019	

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

1. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Nei prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 31.12.2022

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D	2	2	0
Cat. C	4	4	0
Cat. B	1	1	0
TOTALE	7	7	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/20212 N. 7

Andamento della spesa di personale nell'ultimo triennio (da rendiconto 2021 approvato)

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2022	7	317.759,10	22.70
2021	7	344.407,26	24.34
2020	7	348.383,56	25.13

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

A decorrere dall'anno 2019 non sono più previsti vincoli di finanza pubblica.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione¹, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate ad un'equità fiscale e ad una copertura integrale dei costi dei servizi, con esclusione della mensa scolastica per la quale l'amministrazione intende sostenere una parte di spesa per agevolare i nuclei familiari contenenti minori.

La previsione per il triennio è la conferma delle aliquote attuali onde garantire la copertura dell'attuale livello di spesa corrente, a parità di risorse trasferite dallo Stato.

Nella legge di bilancio 2020 è stato previsto l'accorpamento dell'IMU e della TASI.

Imposta municipale propria

IMU:

- **10.60 per mille** aliquota di base;
- **6 per mille** per l'abitazione principale classata A/1-A/8-A/9 comprese le sue pertinenze (esclusivamente quelle classificate nelle categorie catastali C/2, C/6 e C/7, nella misura massima di una unità per ciascuna delle categorie catastali indicate), di cui al regolamento approvato;
- **1 per mille** per i fabbricati rurali ad uso strumentale;
- **9 per mille** per i terreni agricoli;
- **10.60 per mille** aree fabbricabili;

Acconto 16 giugno

Saldo 16 dicembre

Addizionale comunale all'IRPEF

0,60% l'aliquota dell'addizionale comunale IRPEF, per l'anno 2023, con l'esenzione dall'applicazione per tutti i contribuenti che abbiano un reddito imponibile inferiore ad €. 10.000,00;

TARI:

Si rimanda alla delibera di approvazione del piano stesso.

Servizi pubblici a domanda individuale:

COMUNE DI SAN BASSANO (CR)

SERVIZI PUBBLICI A DOMANDA INDIVIDUALE - ANNO 2023: Risorse ed interventi

SERVIZIO	ENTRATA in Euro	RISORSA	SPESA in Euro	INTERVENTO	COPERTURA COSTO %
1) MENSE SCOLASTICHE	€ 68.000,00	1630/1			
RECUPERO PER SERVIZI SCOLASTICI	€ 9.000,00	2090/2	€ 74.000,00	10450302 SP.FUNZ.MENSA SCOLASTICA	
RIMBORSO DALLA SODEXO PER USO MENSA DI PROP. COMUNALE	€ 3.000,00	2090/2		+BOLLETTE NON QUANTIFICABILI	
2) ILLUMINAZIONE VOTIVA	€ 15.500,00	1400/1	€ 6.500,00	11050302 SPESE PER BOLLETTE ENEL ECC...(non quantificato il costo del personale e manutenzioni della rete)	
3) IMPIANTI SPORTIVI	€ 17.000,00	1700/1	€ 500,00	10620201- ACQ.BENI PER CENTRO SPORTIVO.	53,13%
			€ 31.500,00	10620301- 10620302/1/2 SPESE CONSUMI (LUCE,ACQUA,GAS)	
TOTALI	€ 112.500,00		€ 112.500,00		

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Non si prevede il ricorso al reperimento di risorse straordinarie e in conto capitale, oltre alle entrate derivanti dalla disciplina urbanistica.

Per gli anni 2023/2024 verrà erogato dal Ministero dell'Interno un contributo di € 50.000.00/annui da utilizzare per spese di investimento ed € 5.000.00 per l'anno 2023 per finanziare interventi di manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi, dell'arredo urbano.

Per l'anno 2023 verrà erogato un contributo da parte di Regione Lombardia pari ad € 158.288,00 destinato alla rimozione dell'amianto sopra il palazzo municipale.

Questo Ente è risultato assegnatario di n. 7 finanziamenti relativi al PA Digitale 2026 per un totale di €203.182,00.

E' stato assegnato a questo Ente un contributo di €. 23.966,44, utilizzabile per la promozione di bandi per concorsi di idee o di progettazione rivolti a professionisti, tale da istituire così un "parco progetti" al quale attingere per candidarsi nell'ambito delle opportunità offerte dai diversi strumenti finanziari pubblici.

Per eventuali altre spese si potrà far ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione disponibile compatibilmente con la situazione di cassa.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

Non è previsto allo stato attuale alcun ricorso all'indebitamento.

B) SPESE

La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola

amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

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

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALI ANNO 2023 (ART. 33, C.4 D.L. 34/2019 – D.P.C.M. 17.03.2020)

POPOLAZIONE AL 31.12.2022: 2.105

VALORE SOGLIA PIU' BASSO: 27,60% (tabella 1 DPCM 17.03.2020)

VALORE SOGLIA PIU' ALTO: 31,60% (tabella 3 DPCM 17.03.2020)

CALCOLO RAPPORTO SPESA DI PERSONALE SU MEDIA ENTRATE CORRENTI (TIT. I, II e III – ULTIMI 3 CONSUNTIVI APPROVATI) - ART. 2 DPCM:

ENTRATE:

ANNO 2019 (1.008.116+72.650,55+307554,92) = 1.388.322,29

ANNO 2020 (1.045.958,38+341.837,94+289.457,12) = 1.677.253,44

ANNO 2021 (1.079.490,88+163.661,23+304.051,11)= 1.547.203,22

TOTALE ENTRATE 4.612.778,95

MEDIA ENTRATE: 4.612.778,95:3= 1.537.592,98 A CUI SI SOTTAE IL FCDE

ASSESTATO IN BILANCIO 2021

1.537.592,98 – 21.020,70= 1.516.572,28

SPESA DI PERSONALE DA RENDICONTO 2021 (ART. 2, C.1 LETT.A DPCM 17.03.2020 – AL LORDO ONERI RIFLESSI ED AL NETTO IRAP) = 295.443,05

INCIDENZA SU ENTRATE CORRENTI (295.443,05/1.516.572,28) = 19%

RAFFRONTO CON SPESA MAX AL 27,60% (295.443,05/19X27,60) = 429.169,78

DIFFERENZA INCREMENTALE MAX: 429.169,78-295.443,05= 133.726,73 (ART. 4, C.2 DPCM 17.3.2020)

INCREMENTO ANNUO DELLA SPESA FINO AL 2024 (DA TAB.2 ART. 5 DPCM 17.3.2020)

ANNO 2020 20% - ANNO 2021 25% - ANNO 2022 28% - ANNO 2023 29% -

ANNO 2024 30%

SPESA DI PERSONALE 2018 DA CONSUNTIVO (ART. 5 C. 1 DPCM 17.3.2020) = 324.244,79 (AL LORDO ONERI RIFLESSI ED AL NETTO IRAP)

A cui si aggiunge la percentuale di incremento per il 2023 29% (324.244,79x29%) = 94.030,98

SPESA MAX DI PERSONALE 2023 = 324.244,79+94.030,98= 418.275,77

SPESA DI PERSONALE BILANCIO DI PREVISIONE ANNO 2023= 330.938,00 (350.488,50-IRAP 19.550,50)

SVILUPPO FACOLTA' ASSUNZIONALI IN RAPPORTO ALLA SPESA 2018 (324.244,79):

- ANNO 2020 - 20% = 64.848,95
- ANNO 2021 - 25% = 81.061,19
- ANNO 2022 - 28% = 90.788,54
- ANNO 2023 - 29% = 94.030,98
- ANNO 2024 - 30% = 97.273,43

Per ulteriori dettagli si rimanda alla delibera di approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (P.I.A.O) per il triennio 2023/2025.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n.50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo uguale o superiore a 40.000,00 euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale 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 ed in coerenza con i propri bilanci

Per il biennio 2023/2024 si prevedono acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore ad € 40.000.00 = come da tabella sottostante esclusivamente per l'anno 2023:

ANNO 2023		
BENE O SERVIZIO	IMPORTO	FONTE DI FINANZIAMENTO
Abilitazione al Cloud per le PA Locali	€ 47.427,00	Decreto PNRR del 05.09.2022 di approvazione Avviso per la presentazione di proposte a valere su "Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.2 - Abilitazione al Cloud per le PA Locali - Comuni (Aprile2022)
"Servizi e Cittadinanza Digitale" - Misura 1.4.1 - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici	€ 79.922,00	Decreto PNRR del 19.09.2022 di approvazione dell'Avviso per la presentazione di proposte a valere sul PNRR - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale" - Misura 1.4.1 - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Comuni (Settembre 2022)

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori, per opere di importo superiore a 100.000,00 euro. Tali opere, se inserite nei DUPs, non necessitano di ulteriori atti di approvazione.

Relativamente agli interventi di cui al titolo II della spesa, ovvero gli investimenti e le manutenzioni straordinarie, si prevedono minime spese annue finanziate con oneri urbanistici e contributi statali/regionali.

Principali investimenti programmati per il triennio 2023-2025

Opera Pubblica	2023	2024	2025
Messa in sicurezza viabilità stradale – Nuova strada di collegamento Via Nonzola – SP 38	50.000,00	50.000,00	
Lavori rimozione amianto su palazzo municipale	158.288,00		
Totale	50.000,00	50.000,00	

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

La strada di collegamento Via Nonzola – Sp 38 verrà completata mediante la realizzazione di vari lotti.

FONDI P.N.R.R. ASSEGNATI A QUESTO COMUNE:

Missione	Componente	Investimento	Obiettivo strategico	Obiettivo operativo
M1	C2 Digitalizzazione, innovazine, sicurezza nella PA	1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al cloud	Migrazione del Comune verso ambienti cloud certificati, da effettuarsi in seguito ad esito positivo della verifica di tutti i sistemi e data set nonché della migrazione dell'applicazione incluse in ciascun piano di migrazione.	Migrazione al Cloud servizi digitali dell'Amministrazione
M1	C2 Digitalizzazione, innovazine, sicurezza nella PA	1.4.3 Estensione dell'utilizzo della piattaforma PagoPA e App "IO"	Incremento dei servizi digitali offerti sul sito istituzionale	Sviluppo App-io
M1	C2 Digitalizzazione, innovazine, sicurezza nella PA	1.4.3 Estensione dell'utilizzo della piattaforma PagoPA e App "IO"	Incremento dei servizi digitali offerti sul sito istituzionale	Sviluppo sistema Pago-Pa
M1	C2 Digitalizzazione, innovazine, sicurezza nella PA	1.4.4 Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di Identità Digitale (SPID, CIE) e dell'anagrafe nazionale digitale (ANPR)	Incremento dei servizi digitali offerti sul sito istituzionale	Sviluppo sistema Spid-CIE
M1	C2 Digitalizzazione, innovazine, sicurezza nella PA	1.4.1 Esperienza del cittadino - Miglioramento della qualità e dell'usabilità dei servizi pubblici digitali	Incremento dei servizi digitali offerti sul sito istituzionale	Miglioramento dell'esperienza d'uso del sito e dei servizi digitali per il cittadino
M1	C2 Digitalizzazione, innovazine, sicurezza nella PA	1.4.5 Piattaforma notifiche digitali comuni	Sviluppo servizio notifiche digitali, fornire avvisi digitali giuridicamente vincolanti ai cittadini, ai soggetti giuridici e a qualsiasi altro soggetto pubblico o privato.	Notifiche digitali per i servizi: violazioni codice della strada e riscossione tributi. Integrazione con piattaforma notifiche digitali.
M1	C1 Digitalizzazione, innovazine, sicurezza nella PA	1.3 Dati e interoperabilità	Sviluppo di interfaccio per programmi applicativi API.	Piattaforma digitale nazionale dati - Erogazione API 1

Per ogni Progetto di cui sopra sono previsti i seguenti finanziamenti:

- Abilitazione e facilitazione Migrazione al Cloud € 47.427,00
- Sviluppo APP io € 6.075,00
- Sviluppo Sistema PagoPA € 22.459,00
- Sviluppo Sistema SPID-CIE € 14.000,00
- Servizi digitali offerti sul sito Istituzionali € 79.922,00
- Sviluppo servizi notifiche digitali € 23.147,00
- Piattaforma digitale nazionale dati € 10.172,00

PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA

Si fa riferimento all'art. 57 comma 2, del D.l. 124/2019 per il quale è stato previsto il superamento del limite di spesa finalizzato alla razionalizzazione dell'utilizzo di dotazioni strumentali, autovetture di servizio, beni immobili, non risulta pertanto necessario adottare tale piano.

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

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite).

La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Vedasi prospetti dei principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo alla data del 31/12/2021, ultima data disponibile, allegati al rendiconto 2021.

Piano delle alienazioni

L'art. 58 del D.L. 112/2008, convertito dalla Legge 6.8.2008 n. 133, dispone la predisposizione del piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni immobiliari che sarà poi allegato al bilancio di previsione.

Verificati i beni disponibili patrimoniali, si dà atto che per il triennio 2023/2025 al momento non risultano previste alienazioni di beni comunali.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Organi istituzionali	29.661,00	30.589,66	32.347,00	32.347,00
02 Segreteria generale	228.598,00	253.444,41	180.948,00	183.948,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	77.173,00	85.968,07	53.270,00	53.270,00
04 Gestione delle entrate tributarie	32.380,00	52.248,21	29.300,00	29.300,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	46.714,30	94.277,03	24.500,00	24.500,00
06 Ufficio tecnico	165.922,31	207.731,01	119.276,00	109.276,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	50.462,00	50.462,00	61.740,00	40.110,00
08 Statistica e sistemi informativi	155.775,00	155.775,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	4.500,00	5.122,00	4.500,00	4.500,00
11 Altri servizi generali	123.567,46	144.879,33	74.460,00	72.460,00
Totale	914.753,07	1.080.496,72	580.341,00	549.711,00

Obiettivi della gestione:

Controllo e gestione di tutte le attività legate al ciclo della programmazione amministrativa e politica, garantendo la piena funzionalità dei servizi e l'aggiornamento costante alle normative sempre in evoluzione.

Politiche di bilancio:

Revisione della spesa e ricerca sistematica di fondi pubblici mirati.

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Polizia locale e amministrativa	55.449,81	57.127,83	53.810,00	53.810,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	55.449,81	57.127,83	53.810,00	53.810,00

Obiettivi della gestione:

Controllo del territorio finalizzato alla verifica del rispetto del codice della strada, dei regolamenti comunali, delle ordinanze sindacali nonché degli illeciti legati alla normativa ambientale ed edilizia. Per una forma ulteriore di controllo sono state posizionate videocamere in punti strategici del paese.

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Istruzione prescolastica	22.500,00	47.449,32	22.500,00	24.287,50
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	249.884,54	311.714,02	93.096,54	96.500,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	83.291,50	97.449,76	83.000,00	82.500,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	355.676,04	456.613,10	198.596,54	203.287,50

Obiettivi della gestione

Interventi a sostegno della frequenza scolastica e delle famiglie: prescuola, ristorazione scolastica, contributo per acquisto libri scolastici, ecc.... Il Comune di San Bassano ha confermato e confermerà il proprio costante impegno volto ad assicurare la migliore qualità dei servizi educativi.

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	23.555,32	24.673,72	6.970,00	6.970,00
Totale	23.555,32	24.673,72	6.970,00	6.970,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivi della gestione

Programmazione e realizzazione di servizi (biblioteca) ed attività culturali promosse sul territorio sia direttamente dal Comune, sia attraverso la collaborazione con le Associazioni Culturali e ricreative locali e altri soggetti terzi. L'obiettivo principale rimane quello di mantenere la qualità e la quantità delle proposte, contenendo le spese di realizzazione.

Le attività culturali saranno volte alla valorizzazione del patrimonio culturale locale.

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sport e tempo libero	42.000,00	82.006,43	42.000,00	44.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	42.000,00	82.006,43	42.000,00	44.000,00

Obiettivi della gestione

Programmazione e realizzazione di servizi nell'ambito dello sport e tempo libero attraverso il supporto alle attività ed iniziative delle Associazioni e Gruppi Sportivi, gestione dell'utilizzo delle strutture comunali (Palestra, Centro Sportivo, Palazzetto).

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Urbanistica e assetto del territorio	77.600,00	376.431,84	44.600,00	4.600,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	77.600,00	376.431,84	44.600,00	4.600,00

Obiettivi della gestione:
Vigilanza e mantenimento del locale territorio.

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	9.500,00	12.742,20	9.500,00	9.500,00
03 Rifiuti	200.000,00	202.408,53	201.200,00	200.000,00
04 Servizio Idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	209.500,00	215.150,73	210.700,00	209.500,00

Obiettivi della gestione

Gestione del servizio di raccolta rifiuti, promozione raccolta differenziata, sensibilizzazione della cittadinanza a non abbandonare i rifiuti sul territorio.

Gestione del verde pubblico. Gestione del servizio idrico integrato attraverso la partecipazione con Padania Acque spa.

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	96.000,00	114.947,28	93.000,00	96.000,00
Totale	96.000,00	114.947,28	93.000,00	96.000,00

Obiettivi della gestione

Manutenzione ordinaria e straordinaria della viabilità al fine di garantire la sicurezza della percorribilità ed il decoro urbano.

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	30.500,00	58.580,00	30.500,00	30.500,00
03 Interventi per gli anziani	46.000,00	50.680,84	36.000,00	36.000,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	92.000,00	118.697,55	87.423,67	87.423,67
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	14.500,00	36.948,35	14.500,00	14.500,00
Totale	183.000,00	264.906,74	168.423,67	168.423,67

Obiettivi della gestione

Mantenimento e consolidamento dei seguenti servizi: area minori e famiglia, area anziani, area disabili, area sostegno ed integrazione sociale.

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	26.664,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	50,00	100,00	50,00	50,00
Totale	50,00	26.764,00	50,00	50,00

Obiettivi della gestione

Erogazione quota prevista dalle normative alla Farmacia locale.

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Fondo di riserva	5.000,00	7.800,00	5.000,00	5.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	22.174,92	0,00	22.174,92	22.174,92
03 Altri fondi	7.761,43	0,00	7.951,91	7.951,91
Totale	34.936,35	7.800,00	35.126,83	35.126,83

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo di riserva di cassa deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0.2% delle spese finali di cassa.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- determinare la media, calcolata come media semplice, rispetto agli incassi in conto competenza e agli accertamenti del quinquennio precedente.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle

spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Obiettivi della gestione

Accantonamento di risorse al fine di far fronte ad imprevisti ed al mancato introito di risorse economiche previste in bilancio.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	36.600,00	36.600,00	34.100,00	31.600,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	70.294,00	70.294,00	73.383,00	76.062,00
Totale	106.894,00	106.894,00	107.483,00	107.662,00

Obiettivi della gestione

Non vi sono particolari indicazioni nel documento programmatico, ma è evidente la linea di condotta: il contenimento dell'indebitamento.

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	386.800,00	386.800,00	0,00	0,00

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

01 Restituzione anticipazione di tesoreria:

Stanziamiento 2020: € 345.000.00 – Utilizzo: € 0.00

Stanziamiento 2021: € 345.000.00 – Utilizzo: € 0.00

Stanziamiento 2022: € 500.000.00— Utilizzo: € 0.00
Stanziamiento 2023: € 500.000.00-

Obiettivi della gestione

Sostenibilità dell'indebitamento attraverso adeguati stanziamenti di spesa.

Previsione in bilancio di stanziamento derivante da anticipazione di cassa con obiettivo di non farvi ricorso.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	653.500,00	666.582,31	653.500,00	653.500,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	653.500,00	666.582,31	653.500,00	653.500,00

CONSIDERAZIONI FINALI

Il presente documento è redatto conformemente al D.Lgs 23 giugno 2011, n.118 e s.m.i ed al decreto interministeriale del 18 maggio emanato in attuazione all'art. 1 comma 887 della legge 27.12.2017 n. 205 che prevede la redazione di un DUP semplificato per i comuni con popolazione inferiore ai 5000 abitanti, i quali possono utilizzare la struttura di documento unico di programmazione semplificato di cui all'appendice tecnica n.1 del citato decreto.

Il presente DUPS ha un periodo di valenza di tre anni decorrenti dal 1° gennaio 2023 e fino al 31 dicembre 2025.