

CONSIGLIO DEL 28/01/2025

PRESENTAZIONE DEL DUPS (semplificato per comuni sotto i 2000 abitanti)

1. SEZIONE STRATEGICA → linee programmatiche di mandato e indirizzi strategici dell'ente, orientando le scelte strategiche e linee programmatiche alla situazione mutevole dell'ente
2. SEZIONE OPERATIVA → scelte dell'ente in un'ottica operativa, in linea con le scelte strategiche e programmatiche
 - a. Prima parte della sezione operativa → "VALEUTAZIONE GENERALE DEI MEZZI FINANZIARI", utile alla comprensione delle entrate come mezzo di finanziamento delle spese, concentrandosi in questa parte sulla definizione dei tributi e delle tariffe e le direttive/indirizzi sul ricorso all'indebitamento
Si fornisce poi una visione ancora più operativa focalizzandosi sulle Missioni e Programmi e le loro fonti di finanziamento (definizione di fabbisogno di spesa di ogni missione e programma per coprire spese correnti, rimborso prestiti e investimenti.
 - b. Seconda parte della sezione operativa → "PROGRAMMAZIONE DEL PERSONALE, OPERE PUBBLICHE E PATRIMONIO" andando a fornire una visione più complessiva, non più solo a livello di missione e programma, definendo il programma triennale delle opere pubbliche, la componente del PIAO che si occupa del fabbisogno del personale e alla valorizzazione/alienazione del patrimonio NON STRATEGICO
- Prima parte destinata alla dimostrazione dei progetti finanziati con il PNRR con indicazione dei progetti da realizzare che esporrà il sindaco

PARTE PRIMA

- ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA DELL'ENTE
 - Popolazione 1674
 - Diminuzione significativa del tasso di natalità
 - Diminuzione importante del tasso di mortalità
 - TERRITORIO
 - SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE
 - Parzialmente coperti dall'ente e parzialmente dalle tariffe pagate dagli utenti che beneficiano dei servizi
 - STRUTTURE
 - 1 scuola materna
 - 1 scuola elementare – totale delle due scuole 96 posti
 - SERVIZI PUBBLICI AFFIDATI
 - Alcuni in forma associata (polizia, tributi, personale)
 - Servizio idrico assegnato a organismi partecipati (quota di partecipazione del 0.76% circa)
 - SOSTENIBILITA ECONOMICA FINANZIARIA (CAP. 3)
 - SITUAZIONE DI CASSA E INDEBITAMENTO – fondo cassa al 01/01/2024 era 626.476.24 (variato con il nuovo previsionale)

- LIVELLO DI INDEBITAMENTO – incidenza del 2.23% sulle entrate dei primi 3 titoli di entrata (che ammontano per anno 2024 a 1 333 677.32)
- DEBITI FUORI BILANCIO NON PRESENTI
- DISAVANZI DA RIPIANARE NON PRESENTI
- GESTIONE DELLE RISORSE UMANE (CAP. 4)
 - 9 dipendenti in servizio (3 D, 3 C, 3 B – 4 ma uno messo in aspettativa non retribuita)
 - Spesa personale nel limite stabilito dalla legge (ad oggi 28.29% della spesa corrente = 374 473.02)
- VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA (CAP 5)
 - In ottemperanza alla LR 18/2015 (disciplina della finanza locale) e alla legge 118/2011 e al dglr 267/2000 (tuel) – sostenibilità del debito. Sostenibilità della spesa del personale e assicurare equilibrio di bilancio
 - Si è beneficiato di un premio legato “alla sostenibilità del debito” che permette all’ente di avere una soglia di spesa del personale del 33,1% sulla spesa corrente per aver mantenuto un’incidenza dei debiti sulle prime tre entrate del bilancio in un range tra 1 e 2,49%

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A) TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI PUBBLICI

- i. Introduzione con LR 17/2022 dell’ILIA, che mantiene alcune caratteristiche dell’IMU e ne introduce ulteriori elementi – già approvata nel 2023 in consiglio il nuovo regolamento e modificato con delibera 33 del 16/12/2024 per adattare il regolamento alle LR 9/2024
- ii. TARI (ARERA COMPETENTE) – tariffe da approvare entro aprile sulla base del PEF per la gestione servizio rifiuti
- iii. CANONE UNICO PATRIMONIALE – per la pubblicità e diritto di affissioni nel comune
- iv. Gestione affidata all’esterno e gettito previsto in relazione al contratto di appalto – già approvate le tariffe 2025 con delibera del 25/11/2024
- v. ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF – approvata con delibera del 25/11/2024 le nuove aliquote applicate agli scaglioni di reddito e innalzamento della soglia di esenzione a 8000 euro

b. REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE IN C/CAPITALE

- i. A titolo gratuito (come alienazioni patrimoniali, contributi in conto/c, eccedenze correnti e avanzo di amministrazione oppure a titolo oneroso sotto forma di indebitamento)
- ii. Totale di queste entrate contando il FPV, il titolo IV delle entrate, i contributi agli investimenti atti ad ammortizzare il rimborso dei prestiti, l’avanzo di amministrazione (comprensivo delle sue quote vincolate e accantonate) ammonta a 1 621 975 euro)

c. RICORSO ALL’INDEBITAMENTO E SOSTENIBILITÀ DEL DEBITO

- i. Il vincolo si formalizza con il valore soglia del 10% delle entrate correnti, diminuito del valore degli interessi al 31/12/2024 e maggiorato dei contributi agli investimenti

- ii. atti ad ammortizzare il rimborso prestiti (50 500 euro) – ad oggi fissato nel valore di 159472.58 euro =ammontare disponibile massimo per nuovi interessi

B) SPESE

- a. Elenco delle spese correnti – in equilibrio con le entrate correnti
- b. PROGRAMMAZIONE E FABBISOGNO DEL PERSONALE
 - i. Variazione prevista per il 2025 di personale per una unità
 - ii. A luglio 20245 verrà avviata una selezione per 1 operaio autista
- c. Acquisto beni e lavori pubblici – SINDACO

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE DEL BILANCIO RELATIVO A EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

- a. PROGRAMMAZIONE ED EQUILIBRI DI BILANCIO
 - i. Si prevede un bilancio di previsione in equilibrio tra entrate e spese per 4.540.189.26 euro per l'anno 2025
 - ii. Per il 2026 e 2027 si mantiene l'equilibrio per valori rispettivamente di 2.924.164.93 e 2.921.164.93
- b. FINANZIAMENTO DEL BILANCIO CORRENTE (per spese di funzionamento dell'ente, alle quali si prevede la copertura mediante entrate di natura ordinaria, comprese nei primi tre titoli delle entrate)
 - i. EQUILIBRIO BILANCIO ARMONIZZATO → vi è equilibrio e quindi copertura per delle spese correnti (copertura mediante le entrate correnti, il FPV e l'avanzo di amministrazione) e delle spese in conto capitale (copertura mediante titoli 4 e 5 + FPV) – vi sono poi 50.500 euro come trasferimenti per sostenere gli investimenti e ammortizzare le spese per interessi

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI

- a. MISSIONE 1 – SERVIZI ISITUZIONALI E GENERALI
 - i. Vi sono gli stanziamenti per i 3 anni del BDP per un ammontare di 842.589,99 euro per il 2025 e in lieve diminuzione per gli anni seguenti
- b. MISSIONE 2 – GIUSTIZIA
 - i. 0 non vi è questa missione per l'ente
- c. MISSIONE 3 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
 - i. Attività della polizia locale – nel 2023 nuova assunzione di una unità, quindi inserita la spesa nel DUP e mantenuta la convenzione con Fagagna per le funzioni della polizia locale
- d. MISSIONE 4 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
 - i. Spese per l'erogazione delle attività di studio e istruzione. Quindi assistenza scolastica, trasporto scolastico, interventi di edilizia scolastica ecc
 - ii. Le spese inserite per un ammontare di 217.599 euro per il 2025 sono volte al mantenimento e implementazione dell'offerta formativa nel territorio, sia da un punto di vista delle strutture, sia da un punto di vista dell'offerta formativa
- e. MISSIONE 5 – BENI E ATTIVITA CULTURALI
 - i. Sostentimento di attività e patrimonio di tipo culturale e storico
 - ii. 6.400 euro per il 2025 per garantire un'adeguata offerta culturale
- f. MISSIONE 6 – POLITICA GIOVANILE, SPORT E TEMPO LIBERO
 - i. Promozione e incentivazione delle politiche giovanili e a carattere sportivo, manutenzione di impianti e implementazione degli stessi

- ii. Per il 2025 vi sono 557.832.25 euro stanziati, che comprendono gli interventi sulla palestra e sugli impianti sportivi di Via Divisione Julia (alcuni dei quali già completati come le torri faro), altri in fase di definizione
- g. MISSIONE 07 – TURISMO
 - i. Stanziati 1674 euro per trasferimento alla Com. Collinare per la convenzione sottoscritta mezzo delibera del consiglio del 25/11/2024 per il supporto della stessa comunità per attività di informazione e accoglienza turistica
- h. MISSIONE 8 – ASSETTO TERRITORIO, EDILIZIA ABITATIVA
 - i. Stanziamenti in materia di regolamento edilizio e piano urbanistico e gestione del territorio
 - ii. Stanziati 7.080 euro per il 2025 per mantenere una gestione del territorio corretta
- i. MISSIONE 9 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA AMBIENTE
 - i. 52.850 euro per tutela ambientale e gestione, per sensibilizzare e responsabilizzare il cittadino e l'amministrazione ad uno sviluppo socio economico del territorio e alla valorizzazione dell'ambiente
- j. MISSIONE 10 – TRASPORTO E DIRITTO ALLA MOBILITÀ
 - i. 614.299,67 per l'anno 2025
- k. MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE
 - i. Stanziati 184.300 euro per il 2025 per spese protezione civile
- l. MISSIONE 12 – POLITICA SOCIALE E FAMIGLIA
 - i. 540.544.72 per il 2025
 - ii. Volti a sostenere le fasce deboli della popolazione
 - iii. Pasti a domicilio dal 2023 al costo di 5.63 euro a pasto
- m. MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE
 - i. Prevenzione, tutela e cura della salute per le attività di competenza dell'amministrazione
 - ii. Stanziati per il 2025 3.800 euro
- n. MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ
 - i. Non vi sono stanziamenti
- o. MISSIONE 15 – LAVORO E FORMAZIONE PROFESSIONALE
 - i. Stanziati 21.530 per 2025
 - ii. Le spese per cantieri lavoro finanziate da regione fvg rientrano in questa categoria
- p. MISSIONE 16 – AGRICOLTURA E PESCA
 - i. Non vi sono stanziamenti previsti per il triennio
- q. MISSIONE 17 – ENERGIA E FONTI RINNOVABILI
 - i. Non vi sono stanziamenti per il triennio
- r. MISSIONE 18 – RELAZIONI CON AUTONOMIE LOCALI
 - i. Non vi sono stanziamenti per il triennio
- s. MISSIONE 19 – AZIONI INTERNAZIONALI
 - i. Non vi sono stanziamenti per il triennio
- t. MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI
 - i. Fondi di riserva per spese imprevedute e FCDE (che vincola parte dell'avanzo – calcolata come media tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata, relativa ai crediti che presumibilmente si formeranno)
 - ii. Per il 2025 stanziati 65.772.14 (in lieve rialzo negli anni successivi)
- u. MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO
 - i. È uno stanziamento dovuto per legge
 - ii. Ammontare per 79.597.24 euro per il 2025 in diminuzione per gli anni successivi
- v. MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARE

w. Non vi sono stanziamenti per il triennio

DEBITO RESIDUO DERIVANTE DA ACCENSIONE PRESTITI

Vi è un debito residuo di 93.311 euro per la quota di interessi, mentre 440.395.05 per la quota capitale, per un ammontare complessivo di 533.706.76 euro – gravano dei mutui stipulati nel corso degli anni con tassi molto alti e mai rinegoziati

E) PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

a. Parla il sindaco

F) OBIETTIVI DEL GAP (GRUPPO AMM PUBBLICA)

a. Gli obiettivi si formalizzano nella volontà compatibilmente con i vincoli di bilancio, normativi e di unione di intenti, con la collaborazione delle CAFC e del Consorzio Comunità collinare, di migliorare il servizio idrico integrato (intervento in corso su via borgo bello) e il servizio di smaltimento e raccolta rifiuti

G) ALTRI INTERVENTI DI PROGRAMMAZIONE

a. INCARICHI LEGALI non previsti e non previsti stanziamenti

PIAO (PIANO INTEGRATO DI ATTIVITA E ORGANIZZAZIONE) – redatto in forma semplificata per la presenza di meno di 50 unità alle dipendenze dell'amministrazione

4 SEZIONI:

1. SCHEDA ANAGRAFICA DELL'AMMINISTRAZIONE
2. SEZIONE DEL VALORE PUBBLICO, PERFORMANCE E ANTICORRUZIONE
3. ORGANIZZAZIONE DEL CAPITALE UMANO
4. SEZIONE DI MONITORAGIO

A large, stylized handwritten signature in black ink, located in the bottom right corner of the page. The signature is cursive and appears to be a personal name, possibly 'Emilio' or similar, followed by a surname.

