

COMUNE DI BRUGNATO

**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
 - Servizi affidati ad altri soggetti
 - Altre modalità di gestione di servizi pubblici
- 3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE**
 - Situazione di cassa dell'Ente
 - Livello di indebitamento
 - Debiti fuori bilancio riconosciuti
 - Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui
 - Ripiano ulteriori disavanzi
- 4. GESTIONE RISORSE UMANE**
- 5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

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

B. Spese

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

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno e poi rivisto al momento della predisposizione del bilancio di previsione.

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 31-12-2021 n. 0

Popolazione residente alla fine del 2025 (*penultimo anno precedente*) n. 1.296 di cui:

maschi n. 625

femmine n. 671

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. 43

in età scuola obbligo (6/16 anni) n. 112

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. 139

in età adulta (30/65 anni) n. 632

oltre 65 anni n. 370

Nati nell'anno n. 8

Deceduti nell'anno n. 23

Saldo naturale: +/- -15

Immigrati nell'anno n. 71

Emigrati nell'anno n. 43

Saldo migratorio: +/- 28

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- 13

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. 340 abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² 1.196

Risorse idriche:

laghi n. 0

fiumi n. 1

Strade:

autostrade Km 3,30

strade extraurbane Km 7,50

strade urbane Km 8,00

strade locali Km 6,00

itinerari ciclopeditoni Km 0,00

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido con posti n. **1**

Scuole dell'infanzia con posti n. **1**

Scuole primarie con posti n. **1**

Scuole secondarie con posti n. **1**

Strutture residenziali per anziani n. **1**

Farmacie Comunali n. **0**

Depuratori acque reflue n. **1**

Rete acquedotto Km **0,10**

Aree verdi, parchi e giardini Kmq **0,500**

Punti luce Pubblica Illuminazione n. **100**

Rete gas Km **15,00**

Discariche rifiuti n. **0**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **2**

Veicoli a disposizione n. **3**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

Il Comune eroga in maniera autonoma esclusivamente i servizi a domanda individuale legati all'istruzione scolastica primaria e i servizi cimiteriali. Gli altri servizi vengono erogati attraverso convenzioni con altri Comuni (Servizi Sociali), società partecipate (Trasporto Pubblico Locale), società di capita le con affidamento in house (raccolta rifiuti urbani).

I servizi indispensabili dei comuni, individuati ai sensi del DM 28 Maggio 1993, gestiti in forma diretta, sono i seguenti: servizi connessi agli organi istituzionali; servizi di amministrazione generale, compreso il servizio elettorale; servizi con nessi all'ufficio tecnico comunale; servizi di anagrafe e di stato civile; servizio statistico; servizio della leva militare; servizi di protezione civile, di pronto intervento e di tutte le della sicurezza pubblica; servizi di istruzione primaria e secondaria, servizi di viabilità, servizi cimiteriali; internalizzazione servizio tributi: imu e cup.

Servizi gestiti in forma associata

In forma associata sono gestiti:

- ☐ i servizi sociali comunali attraverso specifica convenzione (Ambito Sociale n°60) che ha come Comune capofila, a decorrere da l'anno 2018, il Comune di Borghetto di Vara, approvata con deliberazione C.C.n.32 del 28/07/2017 e ss. mm.ii.;
- ☐ gestione in forma associata della commissione locale per il paesaggio con il Comune di Beverino C.C.n. 49 del 29/11/2024

Servizi affidati a organismi partecipati

- ☐ servizio di riscossione coattiva affidato a Spezia Risorse SpA, partecipata dal Comune di Brugnato;
- ☐ gestione trasporto pubblico locale svolta dalla partecipata ATC Esercizio Spa tramite accordo di programma;
- ☐ servizio gestione rifiuti Acam Ambiente Spa, facente parte di Iren Spa;

Servizi affidati ad altri soggetti

- ☐ lca spa gestore del canone pubblicità epubbliche affissioni.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2025	Anno 2024	Anno 2023
ATC esercizio spa	www.atcesercizio.it	0,11090		31-12-2050	0,00	94.586,00	75.019,00	249.925,00
IREN SPA	www.grupporen.it/	0,00001		31-12-2050	0,00	348.443.000,00	212.500.000,00	254.845.000,00
Spezia Risorse SpA	www.speziaisorse.it	1,00000		31-12-2050	0,00	623.731,00	601.313,00	222.941,00
ATC MP spa	https://mobpark.eu/	0,05215		31-12-2025	0,00	0,00	260.214,00	701.885,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2025 (perultimo anno dell'esercizio precedente) **548.103,18**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2024 (anno precedente)	374.395,19
Fondo cassa al 31/12/2023 (anno precedente - 1)	58.354,99
Fondo cassa al 31/12/2022 (anno precedente - 2)	396.530,71

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2025	3	0,00
2024	0	0,00
2023	68	1.003,09

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) %
2025	21.047,75	1.799.371,64	1,17
2024	22.362,49	2.145.895,91	1,04
2023	23.627,26	1.828.276,93	1,29

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2025	20.561,88
2024	143.401,90
2023	865.718,23

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione
Ripiano ulteriori disavanzi

L'ente non ha disavanzo da ripianare

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
Area degli operatori	0	0	0
Area degli operatori esperti	3	3	0
Area degli istruttori	3	3	0
Area Funzionari e Elevate qualificazioni	2	1	1
Dirigenza	0	0	0
TOTALE	8	7	1

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2025: 8

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2025	8	331.869,98	23,30
2024	9	383.853,76	26,21
2023	9	316.822,26	18,00
2022	9	373.464,12	27,82
2021	11	313.767,06	23,38

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente *ha rispettato* i vincoli di finanza pubblica.

L'Ente negli esercizi precedenti non ha *ne acquisito ne ceduto* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S..

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

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	7
Tributarie	1.704.434,06	1.493.605,61	1.490.856,70	861.700,00	861.700,00	861.700,00	-42,20
Contributi e trasferimenti correnti	209.932,97	73.522,61	131.991,88	93.211,16	88.675,16	99.790,16	-29,38
Extra tributarie	231.528,88	232.243,42	324.703,89	209.596,67	209.596,67	209.596,67	-35,44
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.145.895,91	1.799.371,64	1.947.552,47	1.164.507,83	1.159.971,83	1.171.086,83	-40,20
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	50.314,20	22.059,67	5.950,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	102.040,35	90.763,24	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	50.431,52	62.746,11	54.231,89	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	2.348.681,98	1.974.940,66	2.007.734,36	1.164.507,83	1.159.971,83	1.171.086,83	-41,99
(A)							
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	376.951,90	622.846,25	1.773.383,06	1.202.400,00	1.186.700,00	1.724.582,77	-32,19
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	106.436,90	45.785,95	61.310,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	-73,90
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	28.977,66	83.281,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	457.147,72	247.991,72	210.035,15	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	863.077,28	954.118,97	1.983.418,21	1.202.400,00	1.186.700,00	1.724.582,77	-39,37
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	7.641,16	536.474,00	536.474,00	536.474,00	536.474,00	0,00

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Nel rispetto dell'art. 53 della Costituzione che al comma 1 recita testualmente "Tutti sono tenuti a concorrere alle spese pubbliche in ragione della loro capacità ed al comma 2 "1 Il sistema tributario è informato a criteri di progressività I e politiche tributarie dell'Ente pertanto dovranno essere improntate a criteri di proporzionalità ed equità, e rivolgendo una particolare attenzione verso le categorie economiche e più fragili ed a rischio povertà .

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse dovranno essere proporzionate in base all'indicatore economico ISEE

Le politiche tariffarie dovranno rispettare la proporzionalità con i consumi e/o la fruizione effettiva dei servizi erogati

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, gli stessi dovranno dichiarare la propria condizione economica.

In ogni caso non sono previsti aumenti tariffari per il triennio 2027-2029.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà attivarsi per vincere bandi di finanziamento nazionali e regionali per le opere maggiormente attese dalla popolazione.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non intende accendere mutui.

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028	COMPETENZA ANNO 2029
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.493.605,61	1.488.536,90	1.488.536,90
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	73.522,61	88.913,90	86.908,90
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	232.243,42	279.889,17	277.639,17
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		1.799.371,64	1.857.339,97	1.853.084,97
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	179.937,16	185.734,00	185.308,50
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	19.071,62	18.269,56	17.433,25
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		160.865,54	167.464,44	167.875,25
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	478.971,30	460.661,66	441.583,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		478.971,30	460.661,66	441.583,00
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

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

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

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

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

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività alla manutenzione del patrimonio.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale la stessa è quella ricompreso nel P.L.A.O approvato a seguito del bilancio di previsione 2026-2028 che verrà aggiornato dopo l'approvazione del bilancio 2027-2029. Qui di seguito si allegano le schede relative ai costi del personale:

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2027

RETRIBUZIONE PERSONALE AMMINISTRATIVO/CONTABILE E IND. RISULTATO SEGRETARIO				MISSIONE 1	PROGRAMMA 2	CAPITOLO 40	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 40		ARTICOLO					
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE			
RETRIB.INIZ.	23.138,76	SCAVALCO	19.152,00	CPDEL	INADEL P./TFR INPDAP	IRAP	10.964,66
AUMENTO CONTR.	1.122,24						1.294,85
TREDICESIMA	2.021,75						3.915,95
VACANZA CONTR.	250,64						
IND. COMPARTO	384,72						
TOT. COMPETENZE FISSE	26.918,11	TOT.COMP.ACCESSORIE	19.152,00	TOT.CONTR.CARICO ENTE	16.175,46		
TOTALI MISSIONE 1		PROGRAMMA 2					
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE			
RETRIB.INIZ.	23.138,76	SCAVALCO	19.152,00	CPDEL	INADEL P./TFR INPDAP	IRAP	10.964,66
AUMENTO CONTR.	1.122,24						1.294,85
TREDICESIMA	2.021,75						3.915,95
VACANZA CONTR.	250,64						
IND. COMPARTO	384,72						
TOT.COMPETENZE FISSE	26.918,11	TOT.COMP.ACCESSORIE	19.152,00	TOT.CONTR.CARICO ENTE	16.175,46		

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2027

RETRIBUZIONE AL PERSONALE SETTORE FINANZIARIO				MISSIONE 1	PROGRAMMA 3	CAPITOLO 60	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 60				ARTICOLO			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE	
RETRIBUIZ.		31.509,28				CPDEL	11.657,47
PROGRESSIONE ECONOMICA		3.954,36				INADEL P./TFR INPDAP	1.747,35
AUMENTO CONTR.		1.561,80				IRAP	1.508,16
TREDICESIMA		3.085,45					
VACANZA CONTR.		341,33					
IND. COMPARTO		530,03					
POSIZIONE		7.999,18					
TOT. COMPETENZE FISSE		48.981,43		TOT. COMP. ACCESSORIE		TOT. CONTR. CARICO ENTE	14.912,98
TOTALI MISSIONE 1				PROGRAMMA 3			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE	
RETRIBUIZ.		31.509,28				CPDEL	11.657,47
PROGRESSIONE ECONOMICA		3.954,36				INADEL P./TFR INPDAP	1.747,35
AUMENTO CONTR.		1.561,80				IRAP	1.508,16
TREDICESIMA		3.085,45					
VACANZA CONTR.		341,33					
IND. COMPARTO		530,03					
POSIZIONE		7.999,18					
TOT. COMPETENZE FISSE		48.981,43		TOT. COMP. ACCESSORIE		TOT. CONTR. CARICO ENTE	14.912,98

PAG 16/2

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2027

RETRIBUZIONI UFFICIO TECNICO				MISSIONE 1	PROGRAMMA 6	CAPITOLO 150	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 150		ARTICOLO					
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE			
RETRIB.INIZ.	36.683,47			CPDEL		15.420,02	
PROGRESSIONE ECONOMICA	5.627,16			INADEL P./TFR INPDAP		3.131,07	
AUMENTO CONTR.	1.218,00			IRAP		5.507,16	
TREDICESIMA	3.674,15			PREV.COMPLEM.		145,94	
VACANZA CONTR.	397,41						
IND. COMPARTO	628,32						
RETRIB.ANZIAN.	16.000,01						
TOT.COMPETENZE FISSE	64.789,64	TOT.COMP.ACCESSORIE		TOT.CONTR.CARICO ENTE		24.204,19	
TOTALI MISSIONE 1		PROGRAMMA 6					
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE			
RETRIB.INIZ.	36.683,47			CPDEL		15.420,02	
PROGRESSIONE ECONOMICA	5.627,16			INADEL P./TFR INPDAP		3.131,07	
AUMENTO CONTR.	1.218,00			IRAP		5.507,16	
TREDICESIMA	3.674,15			PREV.COMPLEM.		145,94	
VACANZA CONTR.	397,41						
IND. COMPARTO	628,32						
RETRIB.ANZIAN.	16.000,01						
TOT.COMPETENZE FISSE	64.789,64	TOT.COMP.ACCESSORIE		TOT.CONTR.CARICO ENTE		24.204,19	

Pac 16/3

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2027

RETRIBUZIONE PERSONALE STATO CIVILE E ANAGRAFE			MISSIONE 1	PROGRAMMA 7	CAPITOLO 70	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 70			ARTICOLO			
COMPETENZE FISSE			COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE	
RETRIB.INIZ.	23.138,76				CPDEL	7.079,55
RETRIB.ANZIAN.	126,36				INADEL P./TFR INPDAP	845,60
PROGRESSIONE ECONOMICA	2.450,52				IRAP	2.528,41
AUMENTO CONTR.	1.155,84					
TREDICESIMA	2.239,29					
VACANZA CONTR.	250,64					
IND. COMPARTO	384,72					
TOT.COMPETENZE FISSE	29.746,13		TOT.COMP.ACCESSORIE		TOT. CONTR. CARICO ENTE	10.453,56
TOTALI MISSIONE 1			PROGRAMMA 7			
COMPETENZE FISSE			COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE	
RETRIB.INIZ.	23.138,76				CPDEL	7.079,55
RETRIB.ANZIAN.	126,36				INADEL P./TFR INPDAP	845,60
PROGRESSIONE ECONOMICA	2.450,52				IRAP	2.528,41
AUMENTO CONTR.	1.155,84					
TREDICESIMA	2.239,29					
VACANZA CONTR.	250,64					
IND. COMPARTO	384,72					
TOT.COMPETENZE FISSE	29.746,13		TOT.COMP.ACCESSORIE		TOT. CONTR. CARICO ENTE	10.453,56

PAC 16/4

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2027

RETRIBUZIONE POLIZIA MUNICIPALE			MISSIONE 3	PROGRAMMA 1	CAPITOLO 500	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 500			ARTICOLO			
COMPETENZE FISSE			COMPETENZE ACCESSORIE			
RETRIB.INIZ. PROGRESSIONE ECONOMICA AUMENTO CONTR. TREDICESIMA IND. VIGILANZA VACANZA CONTR. IND. COMPARTO	23.138,76					
	493,68					
	1.122,24					
	2.062,89					
	1.310,88					
	250,64					
	384,72					
TOT. COMPETENZE FISSE			28.763,81		TOT.COMP.ACCESSORIE	
					TOT. CONTR. CARICO ENTE	
			10.675,65			
TOTALI MISSIONE 3			PROGRAMMA 1			
COMPETENZE FISSE			COMPETENZE ACCESSORIE			
RETRIB.INIZ. PROGRESSIONE ECONOMICA AUMENTO CONTR. TREDICESIMA IND. VIGILANZA VACANZA CONTR. IND. COMPARTO	23.138,76					
	493,68					
	1.122,24					
	2.062,89					
	1.310,88					
	250,64					
	384,72					
TOT. COMPETENZE FISSE			28.763,81		TOT.COMP.ACCESSORIE	
					TOT. CONTR. CARICO ENTE	
			10.675,65			

PAC 16/5

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2027

RETRIBUZIONE PERSONALE BIBLIOTECA					MISSIONE 5	PROGRAMMA 1	CAPITOLO 900	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 900					ARTICOLO			
COMPETENZE FISSE					COMPETENZE ACCESSORIE			
RETRIB.INIZ.	10.291,62				CONTRIBUTI A CARICO ENTE			
PROGRESSIONE ECONOMICA	819,18				CPDEL			
AUMENTO CONTR.	513,72				INADEL P./TFR INPDAP			
TREDICESIMA	968,71				PREV.COMPLEM.			
IND. SPECIFICA	32,28							
VACANZA CONTR.	111,48							
IND. COMPARTO	165,12							
TOT. COMPETENZE FISSE	12.902,11				TOT. CONTR. CARICO ENTE			
					3.832,38			
TOTALI MISSIONE 5					PROGRAMMA 1			
COMPETENZE FISSE					COMPETENZE ACCESSORIE			
RETRIB.INIZ.	10.291,62				CONTRIBUTI A CARICO ENTE			
PROGRESSIONE ECONOMICA	819,18				CPDEL			
AUMENTO CONTR.	513,72				INADEL P./TFR INPDAP			
TREDICESIMA	968,71				PREV.COMPLEM.			
IND. SPECIFICA	32,28							
VACANZA CONTR.	111,48							
IND. COMPARTO	165,12							
TOT. COMPETENZE FISSE	12.902,11				TOT. CONTR. CARICO ENTE			
					3.832,38			

prc 16/6

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2027

RETRIBUZIONE PERSONALE PER VIABILITA'				MISSIONE 8	PROGRAMMA 1	CAPITOLO 1970	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 1970				ARTICOLO			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE			
RETRIB.INIZ.	20.583,24						
PROGRESSIONE ECONOMICA	2.021,40						
AUMENTO CONTR.	998,28						
TREDICESIMA	1.966,91						
VACANZA CONTR.	222,95						
IND. COMPARTO	330,24						
TOT.COMPETENZE FISSE	26.123,02			TOT.COMP.ACCESSORIE			
				TOT.CONTR.CARICO ENTE		9.696,40	
TOTALI MISSIONE 8				PROGRAMMA 1			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE			
RETRIB.INIZ.	20.583,24						
PROGRESSIONE ECONOMICA	2.021,40						
AUMENTO CONTR.	998,28						
TREDICESIMA	1.966,91						
VACANZA CONTR.	222,95						
IND. COMPARTO	330,24						
TOT.COMPETENZE FISSE	26.123,02			TOT.COMP.ACCESSORIE			
				TOT.CONTR.CARICO ENTE		9.696,40	
TOTALI MISSIONE 8				PROGRAMMA 1			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE			
RETRIB.INIZ.	20.583,24						
PROGRESSIONE ECONOMICA	2.021,40						
AUMENTO CONTR.	998,28						
TREDICESIMA	1.966,91						
VACANZA CONTR.	222,95						
IND. COMPARTO	330,24						
TOT.COMPETENZE FISSE	26.123,02			TOT.COMP.ACCESSORIE			
				TOT.CONTR.CARICO ENTE		9.696,40	

pre 16/7

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2027

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2027 - TOTALI GENERALI					
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE	CONTRIBUTI A CARICO ENTE		CONTRIBUTI A CARICO DIPENDENTE
RETRIB.INIZ.	168.483,89	SCAVALCO	19.152,00	CPDEL	CPDEL
PROGRESSIONE ECONOMICA	15.366,30			INADEL P./TFR INPDAP	INADEL P./TFR INPDAP
AUMENTO CONTR.	7.692,12			IRAP	IRAP
TREDICESIMA	16.019,15			PREV.COMPLEM.	PREV.COMPLEM.
VACANZA CONTR.	1.825,09				
IND. COMPARTO	2.807,87				
RETRIB.ANZIAN.	687,48				
IND. SPECIFICA	32,28				
POSIZIONE	23.999,19				
IND. VIGILANZA	1.310,88				
TOTALE COMP.FISSE	238.224,25	TOTALE COMP.ACCESSORIE	19.152,00	TOTALE CONTR.CARICO ENTE	TOT. CONTR.CARICO DIPENDENTE
				89.950,62	25.010,28

pag 16/8

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2028

RETRIBUZIONE PERSONALE AMMINISTRATIVO/CONTABILE E IND. RISULTATO SEGRETARIO				MISSIONE 1	PROGRAMMA 2	CAPITOLO 40	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 40							
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE	CONTRIBUTI A CARICO ENTE		
RETRIB.INIZ.	23.138,78			SCAVALCO	19.152,00	CPDEL	10.964,66
AUMENTO CONTR.	1.122,24					INADEL P./TFR INPDAP	1.294,85
TREDICESIMA	2.021,75					IRAP	3.915,95
VACANZA CONTR.	250,64						
IND. COMPARTO	384,72						
TOT. COMPETENZE FISSE				26.918,11	TOT.COMP.ACCESSORIE	19.152,00	TOT.CONTR.CARICO ENTE
							16.175,46
TOTALI MISSIONE 1							
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE	CONTRIBUTI A CARICO ENTE		
RETRIB.INIZ.	23.138,78			SCAVALCO	19.152,00	CPDEL	10.964,66
AUMENTO CONTR.	1.122,24					INADEL P./TFR INPDAP	1.294,85
TREDICESIMA	2.021,75					IRAP	3.915,95
VACANZA CONTR.	250,64						
IND. COMPARTO	384,72						
TOT. COMPETENZE FISSE				26.918,11	TOT.COMP.ACCESSORIE	19.152,00	TOT.CONTR.CARICO ENTE
							16.175,46

MLP³

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2028

RETRIBUZIONE AL PERSONALE SETTORE FINANZIARIO				MISSIONE 1	PROGRAMMA 3	CAPITOLO 60	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 60		ARTICOLO					
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE				CONTRIBUTI A CARICO ENTE	
RETRIB.INIZ.	31.509,28					CPDEL	11.657,47
PROGRESSIONE ECONOMICA	3.954,36					INADEL P./TFR INPDAP	1.747,35
AUMENTO CONTR.	1.561,80					IRAP	1.508,16
TREDICESIMA	3.085,45						
VACANZA CONTR.	341,33						
IND. COMPARTO	530,03						
POSIZIONE	7.999,18						
TOT. COMPETENZE FISSE		48.981,43				TOT. CONTR. CARICO ENTE	14.912,98
TOTALI MISSIONE 1		PROGRAMMA 3					
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE				CONTRIBUTI A CARICO ENTE	
RETRIB.INIZ.	31.509,28					CPDEL	11.657,47
PROGRESSIONE ECONOMICA	3.954,36					INADEL P./TFR INPDAP	1.747,35
AUMENTO CONTR.	1.561,80					IRAP	1.508,16
TREDICESIMA	3.085,45						
VACANZA CONTR.	341,33						
IND. COMPARTO	530,03						
POSIZIONE	7.999,18						
TOT. COMPETENZE FISSE		48.981,43				TOT. CONTR. CARICO ENTE	14.912,98

Rnc 16/10

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2028

RETRIBUZIONI UFFICIO TECNICO				MISSIONE 1	PROGRAMMA 6	CAPITOLO 150	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 150				ARTICOLO			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE			
RETRIB.INIZ.	36.683,47				CONTRIBUTI A CARICO ENTE		
PROGRESSIONE ECONOMICA	5.627,16				CPDEL		15.420,02
AUMENTO CONTR.	1.779,12				INADEL P./TFR INPDAP		3.131,07
TREDICESIMA	3.674,15				IRAP		5.507,16
VACANZA CONTR.	397,41				PREV.COMPLEM.		145,94
IND. COMPARTO	628,32						
POSIZIONE	16.000,01						
TOT. COMPETENZE FISSE	64.789,64			TOT. COMP. ACCESSORIE			
				TOT. CONTR. CARICO ENTE			24.204,19
TOTALI MISSIONE 1				PROGRAMMA 6			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE			
RETRIB.INIZ.	36.683,47				CONTRIBUTI A CARICO ENTE		
PROGRESSIONE ECONOMICA	5.627,16				CPDEL		15.420,02
AUMENTO CONTR.	1.779,12				INADEL P./TFR INPDAP		3.131,07
TREDICESIMA	3.674,15				IRAP		5.507,16
VACANZA CONTR.	397,41				PREV.COMPLEM.		145,94
IND. COMPARTO	628,32						
POSIZIONE	16.000,01						
TOT. COMPETENZE FISSE	64.789,64			TOT. COMP. ACCESSORIE			
				TOT. CONTR. CARICO ENTE			24.204,19

pag 36/41

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2028

RETRIBUZIONE PERSONALE STATO CIVILE E ANAGRAFE			MISSIONE 1	PROGRAMMA 7	CAPITOLO 70	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 70			ARTICOLO			
COMPETENZE FISSE			COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE	
RETRIB.INIZ.	23.138,76				CPDEL	7.079,55
RETRIB.ANZIAN.	126,36				INADEL P./TFR INPDAP	845,60
PROGRESSIONE ECONOMICA	2.450,52				IRAP	2.528,41
AUMENTO CONTR.	1.155,84					
TREDICESIMA	2.239,29					
VACANZA CONTR.	250,64					
IND. COMPARTO	384,72					
TOT.COMPETENZE FISSE	29.746,13		TOT.COMP.ACCESSORIE		TOT.CONTR.CARICO ENTE	10.453,56

TOTALI MISSIONE 1			PROGRAMMA 7			
COMPETENZE FISSE			COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE	
RETRIB.INIZ.	23.138,76				CPDEL	7.079,55
RETRIB.ANZIAN.	126,36				INADEL P./TFR INPDAP	845,60
PROGRESSIONE ECONOMICA	2.450,52				IRAP	2.528,41
AUMENTO CONTR.	1.155,84					
TREDICESIMA	2.239,29					
VACANZA CONTR.	250,64					
IND. COMPARTO	384,72					
TOT.COMPETENZE FISSE	29.746,13		TOT.COMP.ACCESSORIE		TOT.CONTR.CARICO ENTE	10.453,56

pac 16/n

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2028

RETRIBUZIONE POLIZIA MUNICIPALE			MISSIONE 3	PROGRAMMA 1	CAPITOLO 500	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 500			ARTICOLO			
COMPETENZE FISSE			COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE	
RETRIB.INIZ.	23.138,76			CPDEL		6.845,83
PROGRESSIONE ECONOMICA	493,68			INADEL P./TFR INPDAP		1.384,88
AUMENTO CONTR.	1.122,24			IRAP		2.444,94
TREDICESIMA	2.062,89					
IND. VIGILANZA	1.310,88					
VACANZA CONTR.	250,64					
IND. COMPARTO	384,72					
TOT.COMPETENZE FISSE	28.763,81		TOT.COMP.ACCESSORIE	TOT.CONTR.CARICO ENTE		10.675,65
TOTALI MISSIONE 3			PROGRAMMA 1			
COMPETENZE FISSE			COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE	
RETRIB.INIZ.	23.138,76			CPDEL		6.845,83
PROGRESSIONE ECONOMICA	493,68			INADEL P./TFR INPDAP		1.384,88
AUMENTO CONTR.	1.122,24			IRAP		2.444,94
TREDICESIMA	2.062,89					
IND. VIGILANZA	1.310,88					
VACANZA CONTR.	250,64					
IND. COMPARTO	384,72					
TOT.COMPETENZE FISSE	28.763,81		TOT.COMP.ACCESSORIE	TOT.CONTR.CARICO ENTE		10.675,65

pag. 16/13

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2028

RETRIBUZIONE PERSONALE BIBLIOTECA				MISSIONE 5	PROGRAMMA 1	CAPITOLO 900	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 900				ARTICOLO			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE			
RETRIB.INIZ.	10.291,62						CPDEL
PROGRESSIONE ECONOMICA	819,18						INADEL P./TFR INPDAP
AUMENTO CONTR.	513,72						PREV.COMPLEM.
TREDICESIMA	968,71						
IND. SPECIFICA	32,28						
VACANZA CONTR.	111,48						
IND. COMPARTO	165,12						
TOT. COMPETENZE FISSE	12.902,11			TOT. COMP. ACCESSORIE			TOT. CONTR. CARICO ENTE
							3.832,38
TOTALI MISSIONE 5				PROGRAMMA 1			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE			
RETRIB.INIZ.	10.291,62						CPDEL
PROGRESSIONE ECONOMICA	819,18						INADEL P./TFR INPDAP
AUMENTO CONTR.	513,72						PREV.COMPLEM.
TREDICESIMA	968,71						
IND. SPECIFICA	32,28						
VACANZA CONTR.	111,48						
IND. COMPARTO	165,12						
TOT. COMPETENZE FISSE	12.902,11			TOT. COMP. ACCESSORIE			TOT. CONTR. CARICO ENTE
							3.832,38

PAG 66/12

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2028

RETRIBUZIONE PERSONALE PER VIABILITA'					ARTICOLO	ARTICOLO
CAPITOLO 1970		MISSIONE 8		PROGRAMMA 1		ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 1970						
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE		
RETRIB.INIZ.	20.583,24			CPDEL	6.217,27	
PROGRESSIONE ECONOMICA	2.021,40			INADEL P./TFR INPDAP	1.258,67	
AUMENTO CONTR.	998,28			IRAP	2.220,46	
TREDICESIMA	1.966,91					
VACANZA CONTR.	222,95					
IND. COMPARTO	330,24					
TOT.COMPETENZE FISSE	26.123,02	TOT.COMP.ACCESSORIE		TOT.CONTR.CARICO ENTE	9.696,40	
TOTALI MISSIONE 8						
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE		
RETRIB.INIZ.	20.583,24			CPDEL	6.217,27	
PROGRESSIONE ECONOMICA	2.021,40			INADEL P./TFR INPDAP	1.258,67	
AUMENTO CONTR.	998,28			IRAP	2.220,46	
TREDICESIMA	1.966,91					
VACANZA CONTR.	222,95					
IND. COMPARTO	330,24					
TOT.COMPETENZE FISSE	26.123,02	TOT.COMP.ACCESSORIE		TOT.CONTR.CARICO ENTE	9.696,40	

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2028

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2028 - TOTALI GENERALI				
COMPETENZE FISSE	COMPETENZE ACCESSORIE	CONTRIBUTI A CARICO ENTE		
	SCAVALCO	CPDEL	CPDEL	
RETIRE.INIZ.	168.483,89	19.152,00	61.255,48	23.678,60
PROGRESSIONE ECONOMICA	15.366,30		10.284,01	1.204,31
AUMENTO CONTR.	8.253,24		18.125,08	
TREDICESIMA	16.019,15		286,05	127,37
VACANZA CONTR.	1.825,09			
IND. COMPARTO	2.807,87			
RETIRE.ANZIAN.	126,36			
IND. SPECIFICA	32,28			
POSIZIONE	23.998,19			
IND. VIGILANZA	1.310,88			
TOTALE COMP.FISSE	238.224,25	TOTALE CONTR.CARICO ENTE	TOT. CONTR.CARICO DIPENDENTE	25.010,28
	19.152,00	89.950,62		

pag. 16/16

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2029

RETRIBUZIONE PERSONALE AMMINISTRATIVO/CONTABILE E IND. RISULTATO SEGRETARIO				MISSIONE 1	PROGRAMMA 2	CAPITOLO 40	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 40				ARTICOLO			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE			
RETRIB.INIZ.				SCAVALCO			
AUMENTO CONTR.				19.152,00			
TREDICESIMA							
VACANZA CONTR.							
IND. COMPARTO							
TOT.COMPETENZE FISSE				TOT.COMP.ACCESSORIE			
26.918,11				19.152,00			
TOT.COMPETENZE FISSE				TOT.CONTR.CARICO ENTE			
16.175,46				16.175,46			
TOTALI MISSIONE 1				PROGRAMMA 2			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE			
RETRIB.INIZ.				SCAVALCO			
AUMENTO CONTR.				19.152,00			
TREDICESIMA							
VACANZA CONTR.							
IND. COMPARTO							
TOT.COMPETENZE FISSE				TOT.COMP.ACCESSORIE			
26.918,11				19.152,00			
TOT.COMPETENZE FISSE				TOT.CONTR.CARICO ENTE			
16.175,46				16.175,46			

PAG 16/17

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2029

RETRIBUZIONE AL PERSONALE SETTORE FINANZIARIO				MISSIONE 1	PROGRAMMA 3	CAPITOLO 60	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 60				ARTICOLO			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE	
RETRIB.INIZ.	31.509,28					CPDEL	11.657,47
PROGRESSIONE ECONOMICA	3.954,36					INADEL P./TFR INPDAP	1.747,35
AUMENTO CONTR.	1.561,80					IRAP	1.508,16
TREDICESIMA	3.085,45						
VACANZA CONTR.	341,33						
IND. COMPARTO	530,03						
POSIZIONE	7.999,18						
TOT.COMPETENZE FISSE	48.981,43			TOT.COMP.ACCESSORIE		TOT.CONTR.CARICO ENTE	14.912,98
TOTALI MISSIONE 1				PROGRAMMA 3			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE	
RETRIB.INIZ.	31.509,28					CPDEL	11.657,47
PROGRESSIONE ECONOMICA	3.954,36					INADEL P./TFR INPDAP	1.747,35
AUMENTO CONTR.	1.561,80					IRAP	1.508,16
TREDICESIMA	3.085,45						
VACANZA CONTR.	341,33						
IND. COMPARTO	530,03						
POSIZIONE	7.999,18						
TOT.COMPETENZE FISSE	48.981,43			TOT.COMP.ACCESSORIE		TOT.CONTR.CARICO ENTE	14.912,98

PAC 16/18

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2029

RETRIBUZIONI UFFICIO TECNICO			MISSIONE 1	PROGRAMMA 6	CAPITOLO 150	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 150		ARTICOLO				
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE		
RETRIB.INIZ.	36.683,47			CPDEL	15.420,02	
PROGRESSIONE ECONOMICA	5.627,16			INADEL P./TFR INPDAP	3.131,07	
AUMENTO CONTR.	1.779,12			IRAP	5.507,16	
TREDICESIMA	3.674,15			PREV.COMPLEM.	145,94	
VACANZA CONTR.	397,41					
IND. COMPARTO	628,32					
POSIZIONE	16.000,01					
TOT.COMPETENZE FISSE	64.789,64	TOT.COMP.ACCESSORIE		TOT.CONTR.CARICO ENTE	24.204,19	
TOTALI MISSIONE 1		PROGRAMMA 6				
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE		
RETRIB.INIZ.	36.683,47			CPDEL	15.420,02	
PROGRESSIONE ECONOMICA	5.627,16			INADEL P./TFR INPDAP	3.131,07	
AUMENTO CONTR.	1.779,12			IRAP	5.507,16	
TREDICESIMA	3.674,15			PREV.COMPLEM.	145,94	
VACANZA CONTR.	397,41					
IND. COMPARTO	628,32					
POSIZIONE	16.000,01					
TOT.COMPETENZE FISSE	64.789,64	TOT.COMP.ACCESSORIE		TOT.CONTR.CARICO ENTE	24.204,19	

pag 16/18

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2029

RETRIBUZIONE PERSONALE STATO CIVILE E ANAGRAFE						
MISSIONE 1		PROGRAMMA 7		CAPITOLO 70		ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 70		ARTICOLO				
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE		
RETRIB.INIZ.	23.138,76			CPDEL	7.079,55	
RETRIB.ANZIAN.	126,36			INADEL P./TFR INPDAP	845,60	
PROGRESSIONE ECONOMICA	2.450,52			IRAP	2.528,41	
AUMENTO CONTR.	1.155,84					
TREDICESIMA	2.239,29					
VACANZA CONTR.	250,64					
IND. COMPARTO	384,72					
TOT. COMPETENZE FISSE	29.746,13		TOT.COMP.ACCESSORIE	TOT. CONTR. CARICO ENTE	10.453,56	
TOTALI MISSIONE 1		PROGRAMMA 7				
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE		
RETRIB.INIZ.	23.138,76			CPDEL	7.079,55	
RETRIB.ANZIAN.	126,36			INADEL P./TFR INPDAP	845,60	
PROGRESSIONE ECONOMICA	2.450,52			IRAP	2.528,41	
AUMENTO CONTR.	1.155,84					
TREDICESIMA	2.239,29					
VACANZA CONTR.	250,64					
IND. COMPARTO	384,72					
TOT. COMPETENZE FISSE	29.746,13		TOT.COMP.ACCESSORIE	TOT. CONTR. CARICO ENTE	10.453,56	

PAC 16/20

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2029

RETRIBUZIONE POLIZIA MUNICIPALE				MISSIONE 3	PROGRAMMA 1	CAPITOLO 500	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 500				ARTICOLO			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE			
	RETRIB.INIZ.	23.138,76			CPDEL		6.845,83
	PROGRESSIONE ECONOMICA	493,68			INADEL P./TFR INPDAP		1.384,88
	AUMENTO CONTR.	1.122,24			IRAP		2.444,94
	TREDICESIMA	2.062,89					
	IND. VIGILANZA	1.310,88					
	VACANZA CONTR.	250,64					
IND. CC/PARTO	384,72						
TOT.COMPETENZE FISSE			28.763,81	TOT.COMP.ACCESSORIE			10.675,65
TOTALI MISSIONE 3				PROGRAMMA 1			
COMPETENZE FISSE				COMPETENZE ACCESSORIE			
	RETRIB.INIZ.	23.138,76			CPDEL		6.845,83
	PROGRESSIONE ECONOMICA	493,68			INADEL P./TFR INPDAP		1.384,88
	AUMENTO CONTR.	1.122,24			IRAP		2.444,94
	TREDICESIMA	2.062,89					
	IND. VIGILANZA	1.310,88					
	VACANZA CONTR.	250,64					
IND. CC/PARTO	384,72						
TOT.COMPETENZE FISSE			28.763,81	TOT.COMP.ACCESSORIE			10.675,65

pag 16/21

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2029

RETRIBUZIONE PERSONALE BIBLIOTECA			MISSIONE 5	PROGRAMMA 1	CAPITOLO 900	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 900						
COMPETENZE FISSE						
RETIRE.INIZ.	10.291,62					3.070,68
PROGRESSIONE ECONOMICA	819,18					621,59
AUMENTO CONTR.	513,72					140,11
TREDICESIMA	968,71					
IND. SPECIFICA	32,28					
VACANZA CONTR.	111,48					
IND. COMPARTO	165,12					
TOT.COMPETENZE FISSE	12.902,11					3.832,38
TOTALI MISSIONE 5						
PROGRAMMA 1						
COMPETENZE FISSE						
RETIRE.INIZ.	10.291,62					3.070,68
PROGRESSIONE ECONOMICA	819,18					621,59
AUMENTO CONTR.	513,72					140,11
TREDICESIMA	968,71					
IND. SPECIFICA	32,28					
VACANZA CONTR.	111,48					
IND. COMPARTO	165,12					
TOT.COMPETENZE FISSE	12.902,11					3.832,38

pre 16/12

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2029

RETRIBUZIONE PERSONALE PER VIABILITA'					MISSIONE 8	PROGRAMMA 1	CAPITOLO 1970	ARTICOLO
TOTALI CAPITOLO 1970		ARTICOLO						
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE			CONTRIBUTI A CARICO ENTE			
RETRIB.INIZ.	20.583,24				CPDEL	6.217,27		
PROGRESSIONE ECONOMICA	2.021,40				INADEL P./TFR INPDAP	1.258,67		
AUMENTO CONTR.	998,28				IRAP	2.220,46		
TREDICESIMA	1.966,91							
VACANZA CONTR.	222,95							
IND. COMPARTO	330,24							
TOT.COMPETENZE FISSE	26.123,02	TOT.COMP.ACCESSORIE			TOT.CONTR.CARICO ENTE	9.696,40		
TOTALI MISSIONE 8		PROGRAMMA 1						
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE			CONTRIBUTI A CARICO ENTE			
RETRIB.INIZ.	20.583,24				CPDEL	6.217,27		
PROGRESSIONE ECONOMICA	2.021,40				INADEL P./TFR INPDAP	1.258,67		
AUMENTO CONTR.	998,28				IRAP	2.220,46		
TREDICESIMA	1.966,91							
VACANZA CONTR.	222,95							
IND. COMPARTO	330,24							
TOT.COMPETENZE FISSE	26.123,02	TOT.COMP.ACCESSORIE			TOT.CONTR.CARICO ENTE	9.696,40		

PAC 16/23

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2029

PREVISIONE SPESA DEL PERSONALE ANNO 2029 - TOTALI GENERALI					
COMPETENZE FISSE		COMPETENZE ACCESSORIE		CONTRIBUTI A CARICO ENTE	
RETRIE.INIZ.	168.483,89	SCAVALCO	19.152,00	CPDEL	61.255,48
PROGRESSIONE ECONOMICA	15.366,30			INADEL P./TFR INPDAP	10.284,01
AUMENTO CONTR.	8.253,24			IRAP	18.125,08
TREDICESIMA	16.019,15			PREV.COMPLEM.	286,05
VACANZA CONTR.	1.825,09				
IND. COMPARTO	2.807,87				
RETRIE.ANZIAN.	126,36				
IND. SPECIFICA	32,28				
POSIZIONE	23.898,19				
IND. VIGILANZA	1.310,88				
TOTALE COMP.FISSE	238.224,25	TOTALE COMP.ACCESSORIE	19.152,00	TOTALE CONTR.CARICO ENTE	89.950,62
				TOT.CONTR.CARICO DIPENDENTE	25.010,28

pre 16 per

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

Ai sensi dell'art.37 del nuovo Codice Appalti (D.Lgs.36/2023) le stazioni appaltanti adottano il programma triennale degli acquisti di beni e servizi, in cui vanno inclusi gli affidamenti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a € 140 .000,00.

Si dà atto che l'Amministrazione, nel triennio 2027- 2029 non ha in previsione l'acquisto di beni o servizi per l'importo sopraesposto, e pertanto non si rende necessaria l'adozione di tale strumento di programmazione. Di seguito le schede relative alla programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi che sono pertanto compilate a "zero"

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2027/2029
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI BRUGNATO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti 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	0,00	0,00	0,00	0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge 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	0,00	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

SCHEDA H: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2027/2029
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI BRUGNATO

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	C-identificale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità ella quale si prevede di cui casavo l'intervento è previsto di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo compleativo di un lavoro o di altra presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altre azioni nel cui importo compleativo l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'intervento (Regioni/7)	Settore o funzione (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Tipologia priorità (6)	Responsabile unico del progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo ad un affidamento in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FA RICORSO PER L'ESERCIZIO DELL'ATTIVITÀ PROCEDIMENTI DI FORNIMENTO		Acquisto aggiunto o variato seguito di nuovi programmi (11)
codice	data (anno)	data (anno)	codice	s/no	codice	s/no	s/no	testo	Tabella CPV	testo	Tabella A.1	testo	numero (inv)	s/no	valore	valore	valore	valore	valore	valore	valore	valore
															0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma

Note

(1) Sede: CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di cinque cifre della prima annualità del primo programma

(2) Indica il CUP (cf. articolo 5, comma 4)

(3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente

(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'Allegato L1

(5) Indica se CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore F = CPV405 o 48, S. CPV> 48

(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6, commi 10 e 11

(7) Indica la regione di esecuzione dell'intervento

(8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, (si include le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità

(9) Importo dell'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo

(10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (cf. articolo 8)

(11) Indic: se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'articolo 7, commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compiono solo in caso di modifica del programma

(12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella H.2

1. priorità massima

2. priorità media

3. priorità minima

Tabella H.2:

1. modifica ex art. 7, comma 8, lettera b)

2. modifica ex art. 7, comma 8, lettera c)

3. modifica ex art. 7, comma 8, lettera d)

4. modifica ex art. 7, comma 8, lettera e)

5. modifica ex art. 7, comma 8

SCHEDA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2027/2029
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI BRUGNATO

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da scheda H	Testo
Il referente del programma					

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Come previsto dalla normativa, con l'approvazione del presente documento si provvede anche all'approvazione del Programma annuale e del Piano triennale delle opere pubbliche e degli investimenti per gli anni 2027-2029 che di seguito si allega:

ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

DELL'AMMINISTRAZIONE DI BRUGNATO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di riferimento	
	Disponibilità finanziaria	
	Primo anno	Secondo anno
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.186.400,00	1.170.700,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	16.000,00	16.000,00
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
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.202 D.Lgs. 36/2023 (SCHEDA C)	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00
Totali	1.202.400,00	1.186.700,00

.ICHE 2027/2029

GRAMMA (1)

di validità del programma		
ria	Terzo anno	Importo Totale
	1.708.582,77	4.065.682,77
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	16.000,00	48.000,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
	1.724.582,77	4.113.682,77

Pre ver

ALLEGATO I - SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2027/2029
DELL'AMMINISTRAZIONE BRUGNATO (SP)
ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 202 del D.Lgs. 36/2023														
Codice univoco Immobile (1)	Riferimento CUI Intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			localizzazione - CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art.191	immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	già inclusi in programmi di eliminazione di cui art.27 DL 201/2011	Tipo disponibilità se Immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'inutilizzabilità dall'interesse	Valore Stimato		
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore
														somma

ALLEGATO I - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2027/2029
DELL'AMMINISTRAZIONE BRUGNATO (SP)

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero Intervento CUI (1)	Cod. int. Amm.le (2)	Codice CUP (3)	Annuale, biennale o triennale (4)	Responsabile del procedimento (4)	Sito Insediamento (5)	Intervento complessivo (6)	codici BTAI			Incarichi - codice NUTS (7)	Tipologie	Settore e sottosezione intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di pianificazione (7)	SINNA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)					Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento in conto comunitario di mutuo	
							Reg.	Prov.	Com.						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su ammontato accreditato	Importo complessivo (9)		Valore degli interventi in conto comunitario di mutuo
numero Intervento CUB	testo	codice	dal/anno	testo	dal/anno	dal/anno	dal/anno	dal/anno	dal/anno	dal/anno	dal/anno	dal/anno	dal/anno	dal/anno	dal/anno	dal/anno	dal/anno	dal/anno	dal/anno	dal/anno	
1.000000001.1.001.00000000			2026	Geometra Minni Riccardi	no	no	7	11	11007		(3) realizzazione di lavori pubblici (Impiantistica)	02.03.01 Sistemazione Corso d'Atene	opere di difesa spondale sul fronte demarcato e di difesa	2	€ -	€ 520.000,00	€	0,00	520.000,00	0,00	
1.000000001.1.001.00000000			2026	Geometra Minni Riccardi	si	no	7	11	11007		(3) realizzazione di lavori pubblici (Impiantistica)	02.03.01 Sistemazione Corso d'Atene	opere di difesa spondale sul fronte demarcato e di difesa	3	€ -	€ -	€ 650.000,00	0,00	650.000,00	0,00	
1.000000001.1.001.00000000			2026	Geometra Minni Riccardi	no	no	7	11	11007		(3) realizzazione di lavori pubblici (Impiantistica)	02.03.01 Sistemazione Corso d'Atene	opere di difesa spondale sul fronte demarcato e di difesa	2	€ 250.000,00	€	€	0,00	250.000,00	0,00	
1.000000001.1.001.00000000			2026	Geometra Minni Riccardi	no	no	7	11	11007		(3) realizzazione di lavori pubblici (Impiantistica)	02.03.01 Sistemazione Corso d'Atene	opere di difesa spondale sul fronte demarcato e di difesa	2	€ -	€ -	€ 277.000,00	0,00	277.000,00	0,00	
1.000000001.1.001.00000000			2026	Geometra Minni Riccardi	no	no	7	11	11007		(3) realizzazione di lavori pubblici (Impiantistica)	02.03.01 Sistemazione Corso d'Atene	opere di difesa spondale sul fronte demarcato e di difesa	2	€	€	€ 251.032,77	0,00	251.032,77	0,00	
1.000000001.1.001.00000000			2026	Geometra Minni Riccardi	no	no	7	11	11007		(3) realizzazione di lavori pubblici (Impiantistica)	02.03.01 Sistemazione Corso d'Atene	opere di difesa spondale sul fronte demarcato e di difesa	2	€	€	€ 371.250,00	0,00	371.250,00	0,00	
1.000000001.1.001.00000000			2026	Geometra Minni Riccardi	no	no	7	11	11007		(3) realizzazione di lavori pubblici (Impiantistica)	02.03.01 Sistemazione Corso d'Atene	opere di difesa spondale sul fronte demarcato e di difesa	2	€ 390.000,00	€ -	€ -	0,00	390.000,00	0,00	
1.000000001.1.001.00000000			2026	Geometra Minni Riccardi	no	no	7	11	11007		(3) realizzazione di lavori pubblici (Impiantistica)	02.03.01 Sistemazione Corso d'Atene	opere di difesa spondale sul fronte demarcato e di difesa	2	€	€	€ 330.500,00	0,00	330.500,00	0,00	
1.000000001.1.001.00000000			2026	Geometra Minni Riccardi	no	no	7	11	11007		(3) realizzazione di lavori pubblici (Impiantistica)	02.03.01 Sistemazione Corso d'Atene	opere di difesa spondale sul fronte demarcato e di difesa	2	€	€	€ 279.450,00	0,00	279.450,00	0,00	
1.000000001.1.001.00000000			2026	Geometra Minni Riccardi	no	no	7	11	11007		(3) realizzazione di lavori pubblici (Impiantistica)	02.03.01 Sistemazione Corso d'Atene	opere di difesa spondale sul fronte demarcato e di difesa	2	€	€	€	0,00	0,00	0,00	
1.000000001.1.001.00000000			2026	Geometra Minni Riccardi	no	no	7	11	11007		(3) realizzazione di lavori pubblici (Impiantistica)	02.03.01 Sistemazione Corso d'Atene	opere di difesa spondale sul fronte demarcato e di difesa	2	€ 240.000,00	€ -	€ -	0,00	240.000,00	0,00	
1.000000001.1.001.00000000			2026	Geometra Minni Riccardi	no	no	7	11	11007		(3) realizzazione di lavori pubblici (Impiantistica)	02.03.01 Sistemazione Corso d'Atene	opere di difesa spondale sul fronte demarcato e di difesa	2	€ 306.400,00	€	€ -	0,00	306.400,00	0,00	

Numero Intervento e al completamento e prima annuale del rilievo economico del mutuo comunitario e del mutuo comunitario

Il referente del programma
Geometra Minni Riccardi

- Note
- (1) Numero Intervento CUI
 - (2) Numero Intervento CUI
 - (3) Numero Intervento CUI
 - (4) Reportare nome e cognome del responsabile del procedimento
 - (5) Reportare nome e cognome del responsabile del procedimento
 - (6) Reportare nome e cognome del responsabile del procedimento
 - (7) Reportare nome e cognome del responsabile del procedimento
 - (8) Reportare nome e cognome del responsabile del procedimento
 - (9) Reportare nome e cognome del responsabile del procedimento
 - (10) Reportare nome e cognome del responsabile del procedimento
 - (11) Reportare nome e cognome del responsabile del procedimento
 - (12) Reportare nome e cognome del responsabile del procedimento

Pag 22/15

ALLEGATO I - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2027/2029
DELL'AMMINISTRAZIONE BRUGNATO (SP)
INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUIP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annuità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO			Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma
											codice ALISA	denominazione	codice	
		Redatto da scheda D	Redatto da scheda D	Redatto da scheda D	Redatto da scheda D	Tabella E.1	Redatto da scheda D	s/no	s/no	Tabella E.2		lato		Redatto da scheda D
L80008050116201900009	0	opere di difesa spondale sul torrente Gravagnone e Chicaldo	Geomeltra Minoli Riccardi	€	520.000,00	AMB	2	sì	sì	2				
L80008050116201900011	0	Nuovo impianto sportivo polivalente in Loc. Graza - 1° lotto	Geomeltra Minoli Riccardi	€	850.000,00	URB	3	sì	sì	2				
L80008050116202000001	0	Riqualificazione Piazza Iddibrando 1° lotto fundazole	Geomeltra Minoli Riccardi	€	250.000,00	URB	2	sì	sì	2				
L80008050116202000002	0	Messa in sicurezza strada comunale Via Regione Sud e Via Sacro Cuore	Geomeltra Minoli Riccardi	€	277.000,00	CPA	2	sì	sì	2				
L80008050116202700101	0	Ampliamento del Cimitero comunale lotto 2	Geomeltra Minoli Riccardi	€	251.032,77	MIS	2	sì	sì	4				
L80008050116202600101	D58424001850003	COMPLESSO SCOLASTICO VIA CAQUITI MASSYRIA - RISTRUTTURAZIONE DI STRUTTURE ESISTENTI FINALIZZATE AL CAMBIO D'USO PER SCOPPI DIDATTICI CON ADEGUAMENTO IMPIANTISTICO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	Geomeltra Minoli Riccardi	€	371.250,00	MIS	2	sì	sì	2				
L80008050116202600002	D58725001170005	LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CON MIGLIORAMENTO DELLA COPERTURA E ISOLAMENTO FONDAZIONALE DELLE SCUOLE PRIMARIA E SECONDARIA IN COMUNE DI BRUGNATO (SP).	Geomeltra Minoli Riccardi	€	390.000,00	MIS	2	sì	sì	2				
L80008050116202600003	D54025005430005	LAVORI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CON MIGLIORAMENTO DELLA COPERTURA E ISOLAMENTO FONDAZIONALE DELLE SCUOLE COMUNALI	Geomeltra Minoli Riccardi	€	530.550,00	MIS	2	sì	sì	2				
L80008050116202600004	D58425000600005	LAVORI DI ADEGUAMENTO E MIGLIORAMENTO IMPIANTI ELETTRICI SANITARI E DI ADEGUAMENTO SCUOLE COMUNALI	Geomeltra Minoli Riccardi	€	279.450,00	MIS	2	sì	sì	2				
L80008050116202600005	D58725000780004	OPERE DI MITIGAZIONE DELLE EMISSIONI: LUNGO LA STRADA COMUNALE BOZZOLO-PIEVE DI TIGNAGO	Geomeltra Minoli Riccardi	€	240.000,00	MIS	2	sì	sì	4				
L80008050116202600006	D58725000800006	Opere di salvaguardia della percorribilità al fine di garantire la sicurezza in itinere in sicurezza al completamento dell'itinerario	Geomeltra Minoli Riccardi	€	336.400,00	MIS	2	sì	sì	4				
				€	1.186.400,00									
				€	4.035.682,77									

Il referente del programma
Geomeltra Minoli Riccardi

Pat 22/6

ALLEGATO I - SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2027/2020
DELL'AMMINISTRAZIONE di BRUGNATO (SP)

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

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda D	testo
			0,00	1	

Il referente del programma
Geometra Minoli Riccardo

(1) breve descrizione dei motivi

Pro va / A

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i progetti nella tabella di seguito allegata.

ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

NL	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	CAP. 2578 MANUTENZIONE EDIFICIO COMUNALE	2025	10.000,00	0,00	10.000,00	BILANCIO COMUNALE
2	CAP. 2630/9 CENTRO STORICO BOZZOLO	2022	26.991,45	0,00	26.991,45	FINANZIAMENTO REGIONALE
3	CAP. 2758/7 MURO SPONDALE CHICCILOLO	2025	187.000,00	0,00	187.000,00	CONTRIBUTO REGIONALE

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà rispettare quelle che sono le vigenti disposizioni in materia così come previsto dal T.U.E.L. e dal D.Lgs. 118/2011 e ss. mm.i. nonché da quelle eventuali modifiche che potranno intervenire, in particolar modo riguardo a quello che è il concorso alla finanza pubblica da parte degli Enti Locali, a seguito dell'approvazione della Legge di Bilancio 2025.

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
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>	(+)	1.164.507,83	1.159.971,83	1.171.086,83
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
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>	(-)	1.145.429,07	1.140.091,01	1.150.369,70
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	0,00	0,00
		44.409,22	44.409,22	44.409,22
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale ammontato dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)	19.078,76	19.880,82	20.717,13
		0,00	0,00	0,00
VF) Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
O) Equilibrio di parte corrente ⁽³⁾		0,00	0,00	0,00
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	(+)	1.202.400,00	1.186.700,00	1.724.582,77

C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche					
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili					
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	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	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	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		1.202.400,00	1.186.700,00	1.186.700,00	1.724.582,77
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
VF) Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
Z) Equilibrio di parte capitale		0,00	0,00	0,00	0,00
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	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	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	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	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine ⁽⁵⁾	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	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	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	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	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00	0,00	0,00	0,00
VF) Variazioni attività finanziaria		0,00	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z)		0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali ⁽⁴⁾					
Equilibrio di parte corrente (O)					
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	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

- (1) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.
- (2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente.
- (3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.
- (4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.
- (5) Indicare gli stanziamenti di spesa, compreso il correlato FPV.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a evitare il rischio di anticipazione, programmando attentamente le spesa.

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	540.000,00	0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,
Utilizzo avanzo di amministrazione di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	861.700,00	861.700,00	861.700,00	861.700,00	Titolo 1 - Spese correnti	1.071.160,85	1.145.429,07	1.140.091,01	1.150.369,
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	93.211,16	93.211,16	88.675,16	99.790,16	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,
Titolo 3 - Entrate extratributarie	209.596,67	209.596,67	209.596,67	209.596,67					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.202.400,00	1.202.400,00	1.186.700,00	1.724.582,77	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.202.400,00	1.202.400,00	1.186.700,00	1.724.582,
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,
					Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,
Totale entrate finali	2.366.907,83	2.366.907,83	2.346.671,83	2.895.669,60	Totale spese finali	2.273.560,85	2.347.829,07	2.326.791,01	2.874.952,
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	19.078,76	19.078,76	19.880,82	20.717,
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	536.474,00	536.474,00	536.474,00	536.474,00	- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.118.000,00	1.118.000,00	1.118.000,00	1.118.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	536.474,00	536.474,00	536.474,00	536.474,
Totale titoli	4.021.381,83	4.021.381,83	4.001.145,83	4.550.143,60	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.118.000,00	1.118.000,00	1.118.000,00	1.118.000,
					Totale titoli	3.947.113,61	4.021.381,83	4.001.145,83	4.550.143,
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.561.381,83	4.021.381,83	4.001.145,83	4.550.143,60	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	3.947.113,61	4.021.381,83	4.001.145,83	4.550.143,
Fondo di cassa finale presunto	614.268,22								

(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

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

(descrivere solo le missioni attivate)

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
-----------------	-----------	---

Nella missione 01 sono ricompresi tutti i servizi essenziali del Comune come i servizi istituzionali, i servizi generali, la gestione economica e tributaria, la gestione dei beni demaniali e patrimoniali, l'ufficio tecnico, l'anagrafe, l'elettorale e la statistica, assistenza tecnica, risorse umane; compito del comune è il miglioramento della macchina comunale al fine di soddisfare maggiormente le esigenze dei cittadini.

MISSIONE	02	<i>Giustizia</i>
-----------------	-----------	-------------------------

MISSIONE	03	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
-----------------	-----------	---

Nel corso del 2026 si è preveduto all'assunzione di un vigile a tempo parziale per migliorare la sicurezza del territorio.

MISSIONE	04	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
-----------------	-----------	--

Scuole primaria e secondaria Via Caduti Nassvria: previsti lavori di manutenzione straordinaria delle coperture con revisione e risistemazione delle aree esterne per la regimazione delle acque meteoriche in modo da evitare infiltrazioni nei locali A deguamento impiantistico e funzionale delle strutture al fine dell'efficientamento energetico Ristrutturazione dell'edificio ad uso mensa per un u tilizzo didattico

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
-----------------	-----------	---

Si tenta di valorizzare tutte le attività culturali del comune di Brugnato e di mantenere la biblioteca comunale

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	---

Si tenta di valorizzare tutte le attività sportive per garantire la possibilità di fare sport ai giovani e meno giovani del comune.

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	-----------------------

Realizzazione di un nuovo progetto di valorizzazione turistica con la consulenza dell'Università degli Studi di Genova. Proseguimento del percorso del mantenimento delle certificazioni di Borgo più Bello d'Italia e Bandiera Arancione. Apertura di un ufficio IAT e miglioramento dei servizi con fruizione della spiaggia fluviale e di un'area sosta camper.

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

Realizzazione di una pista ciclabile tra Brugnato e Borghetto Vara. Miglioramento della viabilità di Via Fondeghe con istituzione di una ZTL con percorso ciclabile promiscuo di collegamento con il Centro Commerciale. Sistemazione piazza Ildebrando, Via Regurone, Via Sacro Cuore, Completamento del sottopasso di Via Riva d'Armi. Adesione al progetto "LIMES per una rete dei castelli e delle fortificazioni tra la costa e l'appennino" a valere sul F.U.N.T. capofila Comune della Spezia.

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

Sono state definite con la Regione Liguria le procedure per la concessione dei contributi al nostro Ente per procedere con la cantierabilità delle seguenti opere:

1. Sottofondazione muro sponale in sinistra del T. Chicciola con ripristino sezioni di deflusso sono state avviate con la Regione Liguria le richieste per il finanziamento dei seguenti interventi:
2. Completamento della sistemazione di un tratto in frana lungo la strada per Bozzolo,
3. Sistemazione sponale del T. Gravegnola presso la strada per l'area di servizio A12 Brugnato Ovest;

3. Sistemazione sponale del T. Gravegnola presso la strada per l'area di servizio A12 Brugnato Ovest; 3. Sistemazione sponale lungo il Canale dei Pini Concertare con la Regione Liguria e ARPAL la verifica dello stato di inquinamento dell'area SO.GE.MA. per l'attivazione di eventuali interventi di bonifica

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

Si tenta di migliorare il servizio di trasporto per permettere una migliore mobilità dei cittadini del comune.

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

Sono previste risorse per la protezione civile.

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

In questa missione sono salvaguardate le necessità delle persone più disagiate, deboli e socialmente problematiche che devono essere protette ed aiutate.

MISSIONE	13	Tutela della salute
-----------------	-----------	----------------------------

In questa missione si tenta di arginare i problemi riguardanti la salute e la lotta al randagismo.

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

In questa missione sono ricomprese le spese relative allo sviluppo economico.

MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
-----------------	-----------	--

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	-----------	---

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	-----------	--

Obiettivo della completa metanizzazione del territorio comunale grazie alla collaborazione con la società Socogas.
Inoltre si valuteranno politiche di incentivazione e sviluppo di energie rinnovabili tramite sostegno ai privati attraverso la collaborazione con istituzioni anche sovranazionali

MISSIONE	18	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	19	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	--

MISSIONE	20	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	--------------------------------------

In questa missione sono ricompresi tutti i fondi previsti per Legge necessari per garantire la stabilità del bilancio comunale.

MISSIONE	50	<i>Debito pubblico</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

In questa missione sono evidenziate le risorse necessarie a pagare le rate dei mutui in corso e di quello che si prevede di accendere nel corso del 2026

MISSIONE	60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	---

E' prevista in entrate ed uscita la somma massima che il comune può chiedere come anticipazione di liquidità e sua restituzione; detto importo è inserito in modo prudenziale perchè è fine dell'ente, per quanto possibile, non ricorrere al suo utilizzo.

MISSIONE	99	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	---------------------------------------

In questa missione sono previste tutte le somme che il Comune incassa o paga per conto di terzi e la loro restituzione.

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	647.855,21	16.000,00	0,00	663.855,21	641.170,21	16.000,00	0,00	657.170,21	652.285,21	267.032,77	0,00	919.317,98
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	43.285,77	0,00	0,00	43.285,77	43.285,77	0,00	0,00	43.285,77	43.285,77	0,00	0,00	43.285,77
4	66.840,16	390.000,00	0,00	456.840,16	66.840,16	650.700,00	0,00	717.540,16	66.840,16	330.550,00	0,00	397.390,16
5	34.849,08	0,00	0,00	34.849,08	36.998,08	0,00	0,00	36.998,08	36.998,08	0,00	0,00	36.998,08
6	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	12.000,00	850.000,00	0,00	862.000,00
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	17.617,44	250.000,00	0,00	267.617,44	17.405,63	0,00	0,00	17.405,63	17.185,87	0,00	0,00	17.185,87
9	11.176,90	0,00	0,00	11.176,90	11.176,90	520.000,00	0,00	531.176,90	11.176,90	0,00	0,00	542.353,80
10	104.708,50	546.400,00	0,00	651.108,50	104.508,24	0,00	0,00	104.508,24	104.299,65	277.000,00	0,00	381.299,65
11	1.598,00	0,00	0,00	1.598,00	1.598,00	0,00	0,00	1.598,00	1.598,00	0,00	0,00	1.598,00
12	100.598,61	0,00	0,00	100.598,61	100.512,94	0,00	0,00	100.512,94	100.424,05	0,00	0,00	100.424,05
13	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
14	1.041,32	0,00	0,00	1.041,32	1.041,32	0,00	0,00	1.041,32	1.041,32	0,00	0,00	1.041,32
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	94.285,22	0,00	0,00	94.285,22	94.285,22	0,00	0,00	94.285,22	94.285,22	0,00	0,00	94.285,22
50	7.593,86	0,00	19.078,76	26.668,62	7.285,54	0,00	19.880,62	27.166,36	6.988,47	0,00	20.717,13	27.685,60
60	0,00	0,00	536.474,00	536.474,00	0,00	0,00	536.474,00	536.474,00	0,00	0,00	536.474,00	536.474,00
99	0,00	0,00	1.118.000,00	1.118.000,00	1.118.000,00	0,00	1.118.000,00	1.118.000,00	0,00	0,00	1.118.000,00	1.118.000,00
TOTALI	1.145.429,07	1.202.400,00	1.673.552,76	4.021.381,83	1.140.091,01	1.186.700,00	1.674.354,82	4.001.145,83	1.150.369,70	1.724.582,77	1.675.191,13	4.550.143,60

Gestione di cassa

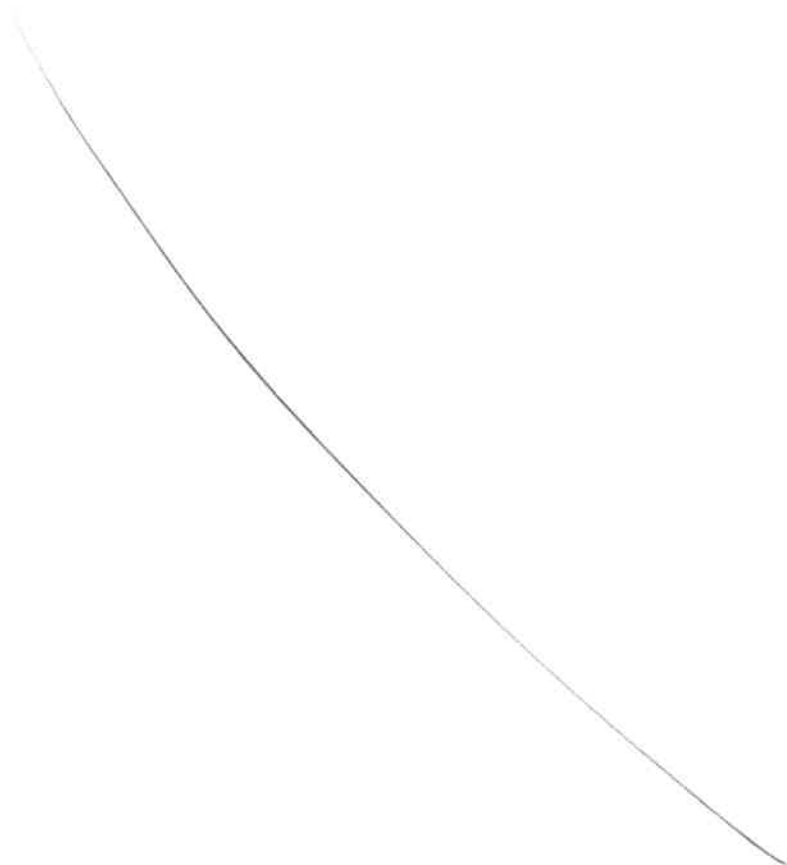
Codice missione	ANNO 2027			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	647.855,21	16.000,00	0,00	663.855,21
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	43.285,77	0,00	0,00	43.285,77
4	66.840,16	390.000,00	0,00	456.840,16
5	34.849,08	0,00	0,00	34.849,08
6	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00
7	0,00	0,00	0,00	0,00
8	17.617,44	250.000,00	0,00	267.617,44
9	11.176,90	0,00	0,00	11.176,90
10	104.708,50	546.400,00	0,00	651.108,50
11	1.598,00	0,00	0,00	1.598,00
12	100.598,61	0,00	0,00	100.598,61
13	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
14	1.041,32	0,00	0,00	1.041,32
15	0,00	0,00	0,00	0,00
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	7.593,86	0,00	19.078,76	26.668,62
60	0,00	0,00	536.474,00	536.474,00
99	0,00	0,00	1.118.000,00	1.118.000,00
TOTALI	1.071.160,85	1.202.400,00	1.673.552,76	3.947.113,61

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente si rimanda alle specifiche deliberazioni. Di seguito la tabella riassuntiva dei beni per i quali è prevista la valorizzazione nel triennio 2027/2029.

ALLEGATO A) - PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI - ANNUALITA' 2027-2029									
TERRENI NON STRUMENTALI ALLE FUNZIONI ISTITUZIONALI DELL'ENTE									
Numero Progressivo	Immobile e Ubicazione	Attuale Utilizzo	Dati Catastrali	Titolo di Proprietà	Superficie Oggetto di Vendita	Destinazione Nome P.R.G.	Nuova Destinazione d'uso	Valore Presuntivo Euro	Note
1	AREA CATASTO URBANO INCROCIO VIA BERTUCCI - VIA CADUTI DI NASSIRYA	Corte	Foglio 6 mappale 2120 - 2122	Terreni patrimonio disponibile	Mq. 2147	Zona A3 Settore 1	Zona A3 Settore 1	122.880,00 €	Il bene viene alienato ai sensi dell'art. 18 (asta pubblica) del Regolamento per l'alienazione dei beni immobili comunali - BENE NON ANCORA ALIENATO DAL PRECEDENTE PIANO
2	CORTE URBANA EX CINEMA IRIS	Residuo di corte urbana	Foglio 5 mappale 300	Terreni patrimonio disponibile	Porzione da frazionare	Zona A4_C/RS	Zona A4_C/RS	2.492,81 €	Il bene viene alienato ai sensi dell'art. 17 (trattativa privata preceduta da gara informale) del Regolamento per l'alienazione dei beni immobili comunali - BENE NON ANCORA ALIENATO DAL PRECEDENTE PIANO
3	PORZIONE DI TERRENO VIA CAVOUR	Refitto stradale	Foglio 6 mappale 2021	Terreni Patrimonio Disponibile	Mq. 40 (Porzione da frazionare)			1.480,00 €	Il bene viene alienato ai sensi dell'art. 25 (permuta) del Regolamento per l'alienazione dei beni immobili comunali a titolo di permuta con porzione di terreno di circa 182 mq, censito al N.C.T. al foglio 6 mappale 1394 di proprietà dei signori Ivani Marco e Del Vigo Adriano - BENE NON ANCORA ALIENATO DAL PRECEDENTE PIANO
4	AUTORMESSA INTERATA IN PIAZZA GIOVANNI PAOLO II	35 box Inverduti	Foglio 5 mappale 624	Patrimonio Disponibile	Mq. 608	Zona A4_C/RS	Zona A4_C/RS	300.000,00 €	35 box Inverduti saranno alienati singolarmente nel biennio previsto ai sensi dell'art. 17 (trattativa privata preceduta da gara informale) del Regolamento per l'alienazione dei beni immobili comunali, dopo l'esecuzione dei lavori di manutenzione e riqualificazione
5	TERRENO PERILUVIALE GRAVESNOIA	Incolto	Foglio 9 mappale 139	Terreni Patrimonio Disponibile	Mq. 11340 eventualmente frazionabile	Zona B3_T/AP_42	Zona B3_T/AP_42	511.200,00 €	Il bene viene alienato ai sensi dell'art. 17 (trattativa privata preceduta da gara informale) del Regolamento per l'alienazione dei beni immobili comunali oppure concesso in uso
6	PORZIONE DI TERRENO LOC. CASALINA	Refitto stradale	Foglio 9 mappale 296 e 282	Terreni Patrimonio Disponibile	Mq. 300 (Porzione da frazionare)	I5_C/RR	I5_C/RR	12.600,00 €	Il bene viene alienato ai sensi dell'art. 25 (permuta) del Regolamento per l'alienazione dei beni immobili comunali a titolo di permuta con porzione di terreno di circa 300 mq, censito al N.C.T. al foglio 9 mappale 282 di proprietà privata
7	PORZIONE DI SEDIME STRADALE NON PIU' ESISTENTE	Refitto stradale	Strada comunale	Terreni Patrimonio Disponibile	Mq. 185,00 (Porzione da frazionare)	B3_T-AP_53	B3_T-AP_53	8.000,00 €	Il bene viene alienato ai sensi dell'art. 25 (permuta) del Regolamento per l'alienazione dei beni immobili comunali a titolo di permuta con porzione di terreno di circa 560 mq, censito al N.C.T. al foglio 6 mappale 599 di proprietà privata
8	PORZIONE DI SEDIME STRADALE NON PIU' ESISTENTE	Refitto stradale	Strada comunale	Terreni Patrimonio Disponibile	Mq. 545,00 (Porzione da frazionare)	B3_T-AP_53	B3_T-AP_53	22.600,00 €	Il bene viene alienato ai sensi dell'art. 17 (trattativa privata preceduta da gara informale) del Regolamento per l'alienazione dei beni immobili comunali
							VALORE COMPLESSIVO	973.452,81 €	

8/12/2023



F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Si precisa che la legge di bilancio, Legge n°145 in data 30.12.2018, ha modificato l'art.233 bis del T.U.E.L. abrogando, al comma 831, l'obbligo di redigere il bilancioconsolidato per i Comuni fino a 5000 abitanti.

Il Comune di Brugnato si è avvalso della facoltà prevista dal comma 3 dell'art.233 bis del T.U.E.L pertanto, formalmente, non si rende più necessaria l'individuazione del G.A.P. (Gruppo di Amministrazione Pubblica).

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

Il Piano di razionalizzazione e riqualificazione della spesa non è stato realizzato in quanto non più obbligatorio per legge.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

COMUNE DI BRUGNATO, lì 24 luglio, 2026

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale