



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

TRIENNIO 2023-2025

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento	n.	1950
Popolazione residente al 31/12/2021		1795
di cui:		
maschi		889
femmine		906
Nuclei familiari		767
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2021	n.	1809
Nati nell'anno		11
Deceduti nell'anno		17
Saldo naturale		-6
Iscritti in anagrafe		48
Cancellati nell'anno		56
Saldo migratorio		-8
Popolazione al 31/12/2021		1795
In età prescolare (0/6 anni)	n.	96
In età scuola obbligo (7/14 anni)		122
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		276
In età adulta (30/65 anni)		898
In età senile (66 anni e oltre)		403
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2011	7,17
	2012	11,30
	2013	10,80
	2014	7,78
	2015	9,93
	2016	7,85
	2017	9,48
	2018	8,00
	2019	4,59
	2020	6,07
	2021	6,10
asso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2011	9,73
	2012	8,73
	2013	8,74
	2014	8,29
	2015	6,80
	2016	8,37
	2017	8,43
	2018	8,53
	2019	10,87
	2020	7,17
	2021	9,43

Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq		32,00	
RISORSE IDRICHE			
* Fiumi e torrenti			
STRADE			
* Statali		Km.	3,97
* Regionali		Km.	0,00
* Provinciali		Km.	7,43
* Comunali		Km.	39,00
* Autostrade		Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
* Piano di Governo del Territorio	Si	☒ No ☐	Del. C.C. n. 39 del 30/12/2014 in vigore dal 29/04/2015
* Programma di fabbricazione	Si	☐ No ☒	
* Piano edilizia economica e popolare	Si	☐ No ☒	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si	☐ No ☒	
* Artigianali	Si	☐ No ☒	
* Commerciali	Si	☐ No ☒	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2021		Programmazione pluriennale											
				2022				2023				2024			
Asili nido	n. 0														
Scuole Infanzia	n. 1														
Scuole primarie	n. 1														
Scuole secondarie	n. 0														
Strutture per anziani	n. 0														
Farmacia comunali		n. 0		n. 0				n. 0				n. 0			
Rete fognaria in Km.															
bianca		0		0				0				0			
nera		0		0				0				0			
mista		17,50		17,50				17,50				17,50			
Esistenza depuratore	Si	X	No	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in km.		28,00		28,00				28,00				28,00			
Attuazione serv.idrico integr.	Si	X	No	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi e giardini		n. 5 ha. 1,00		n. 5 ha. 1,00				n. 5 ha. 1,00				n. 5 ha. 1,00			
Punti luce illuminazione pubb. n.		520		520				520				520			
Rete gas in km.		20		20				20				20			
Raccolta rifiuti in tonnellate		788 (2021)		800				800				800			
Raccolta differenziata	Si	X	No	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi n.		2		2				2				2			
Veicoli n.		3		3				3				3			
Centro elaborazione dati	Si		No	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer n.		13		13				13				13			
Altro															

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Servizio acquedotto e fognatura	Diretto	
2	Servizio depurazione	Convenzione	Servizi Idrici Vallecamonica Srl
3	Servizi di igiene ambientale	Appalto	Valle Camonica Servizi Srl
4	Gestione Canone Unico Patrimoniale	Diretto	
5	Illuminazione votiva	Affidamento	La Votiva di Mantelli
6	Gestione impianti Illuminazione P.	Diretto	
7	Gestione mensa scuola Infanzia	Mista	Comune e Cooperativa Sorriso
8	Gestione mensa scuola primaria	Mista	Comune e Cooperativa Sorriso
9	Gestione mensa anziani	Appalto	La Nuova Ristorazione Collettiva Srl

A) Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2018
Consorzi	n. 3
Aziende	n. 1
Istituzioni	n. 0
Società di capitali	n. 4

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

NOME	TIPO PARTECIPAZIONE
Azienda Territoriale per i Servizi alla Persona	diretta
Consorzio Forestale Piazza Badile	diretta
Consorzio SIAB	diretta
Servizi Idrici Valle Camonica	diretta
Consorzio Servizi Valle Camonica	diretta
Valle Camonica Servizi srl	diretta e indiretta
Blu Reti Gas srl	indiretta
Valle Camonica Servizi Vendite srl	indiretta

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2021 € 870.737,66

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021	€	870.737,66
Fondo cassa al 31/12/2020	€	1.586.212,01
Fondo cassa al 31/12/2019	€	738.653,17

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente			
Anno di riferimento		gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2021		n.	€ 0,00
2020		n.	€ 0,00
2019		n.	€ 0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2021	11.082,32	1.341.606,72	0,83
2020	11.618,51	1.442.580,32	0,81
2019	12.444,36	1.466.156,23	0,85

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento (a)	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)
2021	0,00
2020	0,00
2019	0,00

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2021

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D3			
Cat. D1			
Cat. C	6	5	1 part-time
Cat. B3			
Cat. B1			
Cat.A			
TOTALE	6	5	1 part-time

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2021: n. 6

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti Al 31/12	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2021	6	255.693,95	20,55
2020	5	200.502,13	18,40
2019	5	216.697,20	18,91
2018	5	273.051,02	21,73
2017	7	317.740,06	25,38

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 acquisito spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente documento.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

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

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore sul grado di autonomia finanziaria per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

Le politiche tributarie saranno le seguenti:

- L'Amministrazione Comunale intende mantenere invariate le aliquote IMU rispetto all'annualità 2022.
- L'Addizionale Comunale all'Irpef non è mai stata applicata e non si prevede di applicarla neanche per le annualità di cui al presente documento.
- Per quanto riguarda la TARI le tariffe verranno definite in sede di approvazione del Piano Finanziario di ciascun esercizio.
- Con deliberazione n. 53 del 27/07/2022 sono state determinate le tariffe relative al servizio idrico integrato per l'anno 2023.
- Con deliberazione n. 54 del 27/07/2022 sono state determinate per l'anno 2023 le tariffe relative a Canone Unico Patrimoniale che sono rimaste invariate rispetto al 2022.
- Con deliberazione n. 57 del 27/07/2022 sono state determinate le Tariffe per la riproduzione di atti, dei corrispettivi per il rilascio/rinnovo di carte d'identità e della tassa sui concorsi pubblici per l'anno 2022 che sono rimaste invariate rispetto al 2022.
- Con deliberazione n. 58 del 27/07/2022 sono state determinate le tariffe per la fruizione dei servizi afferenti all'area tecnica - Settore lavori pubblici per l'anno 2023 che sono rimaste invariate rispetto al 2022.
- Con deliberazione n. 59 del 27/07/2022 sono state determinate le tariffe per la fruizione dei servizi a domanda individuale per l'anno 2023.

FONDO DI SOLIDARIETA'

La legge di stabilità 2013 ha disposto la riduzione della partecipazione dello Stato al gettito IMU, riservandogli soltanto il gettito sui fabbricati di tipo D, ad aliquota 0,76%, perciò gli importi già assegnati dallo Stato ai Comuni sono stati sostituiti, a livello di comparto, dal gettito IMU.

La previsione del Fondo Sperimentale di riequilibrio (trasferimento fiscalizzato di cui al titolo I) è stata pertanto azzerata ed al suo posto è stato istituito il Fondo di Solidarietà Comunale, alimentato da ciascun Comune in una certa percentuale del gettito IMU, ad aliquota standard, come determinato dallo Stato.

Ai fini dello stanziamento del FSC per ciascun Comune viene tenuto conto: della determinazione dei fabbisogni standard, della riduzione della spending review e delle variazioni di gettito standard riscontrabili in ciascun comune.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non ricorrerà alla sottoscrizione di nuovi mutui.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Le funzioni fondamentali dei comuni sono state individuate dal D.L. n. 78/2010, convertito con modificazioni dalla legge n. 122/2010.

Si tratta nello specifico delle funzioni di:

- organizzazione generale dell'amministrazione, gestione finanziaria e contabile e controllo;
- organizzazione dei servizi pubblici di interesse generale di ambito comunale, ivi compresi i servizi di trasporto pubblico comunale;
- catasto, ad eccezione delle funzioni mantenute allo Stato dalla normativa vigente;
- la pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale;
- attività, in ambito comunale, di pianificazione di protezione civile e di coordinamento dei primi soccorsi;
- l'organizzazione e la gestione dei servizi di raccolta, avvio e smaltimento e recupero dei rifiuti urbani e la riscossione dei relativi tributi;
- progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini;
- edilizia scolastica per la parte non attribuita alla competenza delle province, organizzazione e gestione dei servizi scolastici;
- polizia municipale e polizia amministrativa locale;
- tenuta dei registri di stato civile e di popolazione e compiti in materia di servizi anagrafici nonché in materia di servizi elettorali, nell'esercizio delle funzioni di competenza statale;
- servizi in materia statistica.

Relativamente alla gestione corrente l'Ente ha definito 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 ha orientato la propria attività al mantenimento dei servizi in essere.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 62 in data 27/07/2021 è stato approvato il programma del fabbisogno del personale per il triennio 2023-2025. In tale si intende programmare l'assunzione di nuovo personale dipendente in sostituzione del dipendente dimissionario al termine del periodo conservazione del posto di cui all'art. 20 del CCNL 21/05/2018 solo nel caso non faccia rientro nel Comune di Ceto in tale arco temporale.

Con medesima deliberazione è stata effettuata la ricognizione annuale delle eventuali eccedenze di personale ai sensi dell'art. 33, comma 2, d.lgs 30/03/2001 n. 165 dalla quale non risultano in questo Ente situazioni di soprannumero e/o eccedenza di personale.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Per quanto riguarda la programmazione biennale degli acquisti ai sensi dell'art. 21 del D.Lgs 50/2016 la Giunta Comunale con deliberazione n. 93 in data 04/11/2022 ha approvato quella relativa al biennio 2023-2024.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Secondo quanto disposto dalla normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 87 in data 29/09/2022 l'Amministrazione Comunale ha adottato lo schema di programma triennale dei lavori pubblici 2023-2025 e l'elenco degli interventi da eseguirsi nell'anno 2023.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	1.467.127,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00

Opera Pubblica	2023	2024	2025
Esecuzione opere per manutenzione straordinaria con riqualificazione e messa in sicurezza di alcune strade comunali	900.000,00		
Interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile (centro sportivo)	50.000,00		
Esecuzione interventi di asportazione del legname schiantato, pulizia del bosco e ricostituzione del patrimonio	479.127,00		
Opere per pulizia dell'alveo del torrente Figna, dalla valle Dafus e dei corsi d'acqua parte del medesimo bacino, con asportazione del materiale franato e ripristino della corretta sezione idraulica.		800.000,00	
Manutenzione straordinaria e rifacimento pavimentazioni nel cimitero di Nadro e riqualificazione delle vie laterali del centro storico con sistemazione dei sotto-servizi e delle fontane pubbliche.		250.000,00	
Riqualificazione piazzetta Gescal (via Preda – via degli Alpini) e percorsi/aree pedonali lungo via Primo Maggio a Ceto (BS)		500.000,00	
Realizzazione di nuovo marciapiede di collegamento in Comune di Ceto (BS)		1.080.000,00	

Efficientamento energetico in ottica di transizione verde e di manutenzione Straordinaria della scuola dell'infanzia e dell'aula consigliare del municipio.		1.320.000,00	
Danni eventi alluvionali 27-28 luglio 2022 - asportazione del materiale franato trasportato dall'ondata di piena e ripristino della viabilità con rifacimento del guado e sistemazione della sede stradale in località Scalassone.		180.000,00	
Danni eventi alluvionali 27 e 28 luglio 2022 - rifacimento del ponte sul torrente Palobbia sostituzione tratto di acquedotto e sistemazione della strada danneggiata in località Put del Sac.		800.000,00	
Danni eventi alluvionali 27 e 28 luglio 2022 - sistemazione dei tratti di strada danneggiati con ripristino della pavimentazione e regimazione delle acque, pulizia dell'alveo della valletta laterale ed asportazione detriti presenti nella zona in località val Paghera.		150.000,00	
Danni eventi alluvionali 27 e 28 luglio 2022 - Svuotamento vasca di laminazione del torrente Figna posta a monte dell'abitato di Nadro.		100.000,00	
Totale	1.429.127,00	5.180.000,00	

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

- Realizzazione nuovo impianto idroelettrico sul torrente Palobbia in corso di ultimazione;
- Manutenzione straordinaria del Municipio;
- Realizzazione nuova copertura presso lo spazio feste;
- Realizzazione di nuovi interventi fognari;
- Realizzazione lavori di efficientamento energetico della palestra comunale;
- Realizzazione opere di ripristino della viabilità agro-silvo-pastorale comunale strada di Monocola, strada di Gada e strada di Poia;
- Esecuzione opere di ripristino della malga in località Listino inerenti la viabilità di accesso;
- Esecuzione opere di ripristino della malga in località Dois inerenti la viabilità di accesso;
- Esecuzione interventi di asportazione del legname schiantato e pulizia del bosco;
- Esecuzione interventi di messa in sicurezza ponte 'Soset';
- Esecuzione interventi di riduzione del rischio di esondazione sull'asta del fiume Oglio in località Campagnelli-Giarelli in Comune di Ceto.
- Riqualificazione di alcune strade rurali al fine di creare una rete di percorsi naturalistici in grado di valorizzare il territorio e favorire l'attività turistica del Comune di Ceto.
- Sistemazione idraulica forestale torrente val di Tuf.
- Sistemazione idraulica forestale torrente Valdrina.

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 quanto più possibile le previsioni di bilancio.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata ad incamerare gli importi previsti in bilancio.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Con l'armonizzazione contabile la struttura del bilancio degli EELL, stabilita dal d. lgs. 267/2000, che prevedeva la spesa ripartita in funzioni e servizi, viene modificata in analogia alla struttura del bilancio dello Stato secondo la classificazione per Missioni e programmi.

Le Missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici dell'ente. I programmi di spesa sono i invece punti di riferimento con i quali misurare, a fine esercizio, l'efficacia dell'azione intrapresa dall'Amministrazione comunale.

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

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

Descrizione del programma

In questa missione sono inclusi una serie eterogenea di programmi e quindi di attività: dal funzionamento degli organi istituzionali, alle metodologie di pianificazione, economica, alle politiche del personale e dei sistemi informativi. Pertanto le finalità da conseguire possono essere individuate principalmente nella trasparenza e nell'efficienza amministrativa e nella gestione oculata dei beni patrimoniali.

Obiettivi

- Attenzione periodica ai problemi dei cittadini per una fattiva e stretta collaborazione con l'amministrazione comunale e miglioramento della comunicazione tra Comune e cittadini;
- Efficiente gestione delle entrate;
- Lotta all'evasione fiscale.

Programmazione opere pubbliche

Nella programmazione triennale delle opere pubbliche riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" è previsto, sull'annualità 2024 l'intervento di "Efficientamento energetico in ottica di transizione verde e di manutenzione straordinaria della scuola dell'infanzia e dell'aula consigliare del municipio" per un importo di €. 1.320.000,00.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Organi istituzionali	63.800,00	92.856,56	63.800,00	63.800,00
02 Segreteria generale	119.700,00	162.530,38	118.900,00	118.900,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	76.100,00	90.568,38	76.100,00	76.100,00
04 Gestione delle entrate tributarie	36.550,00	38.945,68	36.550,00	36.550,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	129.560,00	237.030,85	1.449.660,00	139.160,00
06 Ufficio tecnico	69.610,00	144.379,40	69.610,00	69.610,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	33.300,00	33.300,01	33.300,00	33.300,00
08 Statistica e sistemi informativi	42.000,00	64.553,50	42.000,00	42.000,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
11 Altri servizi generali	36.050,00	46.150,70	36.050,00	36.050,00
Totale	608.170,00	911.815,46	1.927.470,00	616.970,00

MISSIONE	02	Giustizia
-----------------	-----------	------------------

Non sono previste spese in questa missione.

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

Descrizione del programma

La missione fa riferimento all'amministrazione e al funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Comprende le attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

Obiettivi

- Potenziare il controllo del territorio
- Rafforzare la collaborazione ed il sostegno delle forze dell'ordine.

Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno della programmazione triennale delle opere pubbliche non sono previsti interventi.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Polizia locale e amministrativa	40.270,00	41.124,77	40.270,00	40.270,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	40.270,00	41.124,77	40.270,00	40.270,00

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

Descrizione del programma

La missione è riferita al funzionamento ed erogazione dei servizi connessi all'attività scolastica (refezione, trasporto, diritto allo studio ecc) ed alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici.

Obiettivi

Mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino. Erogazione borse di studio agli studenti meritevoli ed assegni di studio per studenti che raggiungano risultati di eccellenza.

Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno della programmazione triennale delle opere pubbliche non sono previsti interventi.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Istruzione prescolastica	73.800,00	101.545,64	73.800,00	73.800,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	59.940,00	95.025,39	59.940,00	59.940,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	11.000,00	23.000,00	11.000,00	11.000,00
07 Diritto allo studio	500,00	500,00	500,00	500,00
Totale	145.240,00	220.071,03	145.240,00	145.240,00

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

Descrizione del programma

La missione è riferita all'amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali quali servizio bibliotecario e organizzazione di eventi.

Obiettivi

Mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino.

Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno della programmazione triennale delle opere pubbliche non sono previsti interventi.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	21.750,00	50.783,52	21.750,00	21.750,00
Totale	21.750,00	50.783,52	21.750,00	21.750,00

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

Descrizione del programma

La missione è riferita al funzionamento delle iniziative relative alla promozione dello sport e del tempo libero.

Obiettivi

Mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino.

Programmazione opere pubbliche

Nella programmazione triennale delle opere pubbliche riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" è previsto, sull'annualità 2023 l'intervento di "Efficientamento energetico locale ricreativo centro sportivo" dell'importo di €. 50.000,00 e sull'annualità 2024 l'intervento di "Efficientamento energetico centro sportivo – impianto fotovoltaico" dell'importo di €. 50.000,00.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sport e tempo libero	60.350,00	62.122,02	60.350,00	10.350,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	60.350,00	62.122,02	60.350,00	10.350,00

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

Non sono previste spese in questa missione.

MISSIONE	08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
-----------------	-----------	--

Descrizione del programma

La missione è riferita all'amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relative alla pianificazione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e monitoraggio delle relative politiche.

Obiettivi

Ricostituzione del patrimonio boschivo e messa in sicurezza alvei e strade.

Programmazione opere pubbliche

Nella programmazione triennale delle opere pubbliche riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" è previsto, sull'annualità 2024 l'intervento di "*Pulizia dell'alveo del torrente Figna, dalla valle Dafus e dei corsi d'acqua parte del medesimo bacino, con asportazione del materiale franato e ripristino della corretta sezione idraulica*" per un importo di €. 800.000,00.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	1.089.772,22	800.000,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	1.089.772,22	800.000,00	0,00

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

Descrizione del programma

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Inoltre amministrazione e funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.

Obiettivi

Mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino. Valorizzazione e tutela dell'ambiente al fine di incrementare la qualità di vita dei cittadini. Informare costantemente la popolazione sulle problematiche legate alla gestione dei rifiuti al fine del raggiungimento di un'alta percentuale di raccolta differenziata.

Programmazione opere pubbliche

Nella programmazione triennale delle opere pubbliche riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" è previsto, sull'annualità 2023 l'intervento di *"Esecuzione interventi di asportazione del legname schiantato, pulizia del bosco e ricostituzione del patrimonio"* per un importo di €. 479.127,00 e sull'annualità 2024 i seguenti interventi:

- *"Danni eventi alluvionali 27-28 luglio 2022 - asportazione del materiale franato trasportato dall'ondata di piena e ripristino della viabilità con rifacimento del guado e sistemazione della sede stradale in località Scalassone"* per un importo di €. 180.000,00;
- *"Danni eventi alluvionali 27 e 28 luglio 2022 - rifacimento del ponte sul torrente Palobbia sostituzione tratto di acquedotto e sistemazione della strada danneggiata in località Put del Sac".* per un importo di €. 800.000,00;
- *"Danni eventi alluvionali 27 e 28 luglio 2022 - sistemazione dei tratti di strada danneggiati con ripristino della pavimentazione e regimazione delle acque, pulizia dell'alveo della valletta laterale ed asportazione detriti presenti nella zona in località val Paghera"* per un importo di €. 150.000,00;
- *"Danni eventi alluvionali 27 e 28 luglio 2022 - Svuotamento vasca di laminazione del torrente Figna posta a monte dell'abitato di Nadro"* per un importo di €. 100.000,00;

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	1.230.000,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	481.127,00	481.625,98	2.000,00	2.000,00
03 Rifiuti	162.500,00	207.524,41	162.500,00	162.500,00
04 Servizio Idrico integrato	127.150,00	172.556,47	127.150,00	127.150,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	770.777,00	861.706,86	1.521.650,00	291.650,00

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

Descrizione del programma

La missione è riferita alla manutenzione e miglioramento della viabilità comunale compresa la parte della pubblica illuminazione.

Obiettivi

Mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino. Messa in atto dei necessari interventi di ordinaria e straordinaria manutenzione della viabilità, degli impianti di illuminazione pubblica, attività di sgombero neve al fine di evitare pericoli alla pubblica incolumità.

Programmazione opere pubbliche

Nella programmazione triennale delle opere pubbliche riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" è previsto, sull'annualità 2023, l'intervento di "Esecuzione opere per manutenzione straordinaria con riqualificazione e messa in sicurezza di alcune strade comunali" per un importo di €. 900.000,00 e sull'annualità 2024 gli interventi di "Riqualificazione piazzetta Gescal en percorsi pedonali in via Primo Maggio" per un importo di €. 500.000,00 e "Realizzazione nuovo marciapiede di collegamento" per un importo di €. 1.080.000,00.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	1.017.410,00	1.616.752,17	1.692.410,00	114.210,00
Totale	1.017.410,00	1.616.752,17	1.692.410,00	114.210,00

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

Descrizione del programma

La missione è riferita alla salvaguardia dei cittadini e del territorio mediante attività di prevenzione delle emergenze e preparazione in caso di calamità naturali.

Obiettivi

Mantenimento della convenzione per la gestione del servizio di Protezione Civile.

Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno della programmazione triennale delle opere pubbliche non sono previsti interventi.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sistema di protezione civile	2.400,00	4.700,00	2.400,00	2.400,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.400,00	4.700,00	2.400,00	2.400,00

MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
-----------------	-----------	---

Descrizione del programma

La Missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili e dei soggetti a rischio di esclusione sociale. È riferita inoltre alla gestione dei servizi connessi alle funzioni necroscopiche e cimiteriali all'illuminazione votiva e alla manutenzione ordinaria e straordinaria dei cimiteri comunali.

Obiettivi

Favorire una migliore piena integrazione della persona nel contesto sociale economico in cui agisce, cercando di far fronte ai sempre più variegati bisogni espressi dalla collettività e dalle famiglie in particolare.

Anche per gli anni 2023-2025 nonostante le ristrettezze di bilancio si farà il possibile per garantire le tradizionali iniziative in campo sociale quali, il servizio prelievi, il servizio mensa, le spese per lo svolgimento dei servizi di assistenza gestiti dall'Azienda Territoriale per i Servizi alla Persona, organismo istituito per il coordinamento dei servizi sociali per la quasi totalità dei Comuni della Valle Camonica e alla quale, dal 2008 anche Ceto è associato. Di seguito si riportano i principali servizi attivati dall'Azienda:

- assistenza domiciliare anziani
- assistenza domiciliare disabili
- centro socio educativo
- Centro diurno disabili
- assistenza domiciliare educativa
- assistenza specialistica

Inoltre verrà garantita l'apertura dello sportello di Segretariato Sociale al quale i cittadini possono rivolgersi per qualsiasi necessità.

L'Amministrazione Comunale organizzerà a favore degli anziani il soggiorno climatico presso una località marittima, partecipando su richiesta alle spese con una quota in relazione al reddito posseduto e il ciclo di cure termali presso le Terme di Boario.

Per quanto attiene i servizi necroscopici e cimiteriali mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino.

Programmazione opere pubbliche

Nella programmazione triennale delle opere pubbliche riportato nella sezione "Indirizzi generali di natura strategica" sono previsti, sull'annualità 2024, gli interventi di *"Manutenzione straordinaria e rifacimento pavimentazioni nel cimitero di Nadro e riqualificazione delle vie laterali del centro storico con sistemazione dei sotto-servizi e delle fontane pubbliche"* per un importo di €. 250.000,00.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	1.050,00	10.240,55	1.050,00	1.050,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	112.382,64	141.600,09	112.382,64	112.382,64
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	8.500,00	8.830,40	257.500,00	7.500,00
Totale	121.932,64	160.671,04	370.932,64	120.932,64

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

Non sono previste spese in questa missione.

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

Descrizione del programma

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo del territorio per le attività produttive, del commercio, dell'artigianato e dell'industria.

Obiettivi

Mantenimento dell'attività ordinaria e miglioramento dei servizi resi al cittadino.

Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno della programmazione triennale delle opere pubbliche non sono previsti interventi.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	16.075,93	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	1.138,90	0,00	0,00
Totale	0,00	17.214,83	0,00	0,00

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

Non sono previste spese in questa missione.

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

Descrizione del programma

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività connesse ai settori agricolo alla caccia e alla pesca.

Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno della programmazione triennale delle opere pubbliche non sono previsti interventi.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	8.357,40	8.540,69	8.357,40	8.357,40
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	8.357,40	8.540,69	8.357,40	8.357,40

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

Descrizione del programma

La missione è riferita all'amministrazione e funzionamento delle attività connesse alle fonti energetiche.

Obiettivi

Obiettivo dell'Amministrazione Comunale è quello di potenziare la produzione di energia elettrica al fine di incrementare le entrate del bilancio comunale. Già a decorrere dall'anno 2006 nella quadratura degli equilibri di bilancio riveste un ruolo di primo piano la gestione della centralina idroelettrica sita in Località Spiazzo di Vico che alla data del 31 settembre 2022 ha prodotto 10.100.356 kWh di energia elettrica. E' inoltre entrato in funzione nel mese di settembre 2022 il nuovo impianto idroelettrico realizzato sul torrente Palobbia in Località Valpaghera.

Programmazione opere pubbliche

Nella presente missione all'interno della programmazione triennale delle opere pubbliche non sono previsti interventi.

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Fonti energetiche	29.500,00	141.087,43	29.500,00	29.500,00

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

Non sono previste spese in questa missione.

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
-----------------	-----------	---------------------------------

Non sono previste spese in questa missione.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

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

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

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

- individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi tre anni;
- cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Fondo di riserva	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	13.340,99	13.340,99	13.340,99	13.340,99
03 Altri fondi	2.208,00	2.208,00	2.208,00	2.208,00
Totale	21.548,99	21.548,99	21.548,99	21.548,99

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	18.978,91	19.163,14	14.513,44	10.235,64
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	200.692,06	200.692,06	201.857,53	194.835,33
Totale	219.670,97	219.855,20	216.370,97	205.070,97

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	348.000,00	348.000,00	348.000,00	348.000,00

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

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	890.000,00	1.133.399,35	890.000,00	890.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	890.000,00	1.133.399,35	890.000,00	890.000,00

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2021	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	43.279,22
Immobilizzazioni materiali	13.016.141,10
Immobilizzazioni finanziarie	68.914,21

Piano delle alienazioni

Visto il comma 1 dell'art. 58 del Decreto legge n. 112/2008 convertito con L. 133/08 dispone che "per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali, ciascuno di essi, con delibera dell'organo di Governo individua, redigendo apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

L'inserimento degli immobili nel piano ne determina la conseguente classificazione come patrimonio disponibile, fatto salvo il rispetto delle tutele di natura storico-artistica, archeologica, architettonica e paesaggistico-ambientale.

Nel triennio 2023/2025 non sono previste alienazioni di immobili.