

# DUP COMUNE DI ZUGLIANO

## 2024 – 2026

di cui all'allegato 4/1 del d.lgs. 118/2011 - Punto 8

### Premessa:

(dai Principi contabili)

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP). Se alla data del 31 luglio risulta insediata una nuova amministrazione, e i termini fissati dallo Statuto comportano la presentazione delle linee programmatiche di mandato oltre il termine previsto per la presentazione del DUP, il DUP e le linee programmatiche di mandato sono presentate al Consiglio contestualmente, in ogni caso non successivamente al bilancio di previsione riguardante gli esercizi cui il DUP si riferisce. 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.**

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

### La Sezione Strategica (SeS)

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
2. La valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;

3. I parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
  - a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;
  - b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
  - c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
  - d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
  - e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
  - f. la gestione del patrimonio;
  - g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
  - h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
  - i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

Gli effetti economico-finanziari delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio nella SeO del DUP e negli altri documenti di programmazione.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione strategica e operativa dell'ente e di bilancio durante il mandato.

### **La Sezione Operativa (SeO)**

La SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente. La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La SeO supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La SeO ha i seguenti scopi:

- a) definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- b) orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- c) costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;
- i) dalla programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità al programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali di cui all'articolo 37 del d.lgs. n. 36/2023;
- i-bis) dalla programmazione degli acquisti di beni e servizi svolta in conformità al programma triennale di acquisti di beni e servizi di cui all'articolo 37, comma 3 del d.lgs. n. 36/2023;
- j) dalla programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale;
- k) dal piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

- Parte 1, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'ente sia al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare

ed i relativi obiettivi annuali;

- Parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

## **Parte 1**

Nella Parte 1 della SeO del DUP sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento della SeO del DUP. La definizione degli obiettivi dei programmi che l'ente intende realizzare deve avvenire in modo coerente con gli obiettivi strategici definiti nella SeS.

Per ogni programma devono essere definite le finalità e gli obiettivi annuali e pluriennali che si intendono perseguire, la motivazione delle scelte effettuate ed individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate. Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici contenuti nella SeS e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per i programmi deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi dei programmi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni. L'individuazione degli obiettivi dei programmi deve essere compiuta sulla base dell'attenta analisi delle condizioni operative esistenti e prospettiche dell'ente nell'arco temporale di riferimento del DUP. In ogni caso il programma è il cardine della programmazione e, di conseguenza, il contenuto dei programmi deve esprimere il momento chiave della predisposizione del bilancio finalizzato alla gestione delle funzioni fondamentali dell'ente. Il contenuto del programma è l'elemento fondamentale della struttura del sistema di bilancio ed il perno intorno al quale definire i rapporti tra organi di governo, e tra questi e la struttura organizzativa e delle responsabilità di gestione dell'ente, nonché per la corretta informazione sui contenuti effettivi delle scelte dell'amministrazione agli utilizzatori del sistema di bilancio. Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno. I programmi devono essere analiticamente definiti in modo da costituire la base sulla quale implementare il processo di definizione degli indirizzi e delle scelte che deve, successivamente, portare, tramite la predisposizione e l'approvazione del PEG, all'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi. La Sezione operativa del DUP comprende, per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli.

Comprende altresì la formulazione degli indirizzi in materia di tributi e di tariffe dei servizi, quale espressione dell'autonomia impositiva e finanziaria dell'ente in connessione con i servizi resi e con i relativi obiettivi di servizio.

I mezzi finanziari necessari per la realizzazione dei programmi all'interno delle missioni devono essere "valutati", e cioè:

- ✧ individuati quanto a tipologia;
- ✧ quantificati in relazione al singolo cespite;
- ✧ descritti in rapporto alle rispettive caratteristiche;
- ✧ misurati in termini di gettito finanziario.

Contestualmente devono essere individuate le forme di finanziamento, avuto riguardo alla natura dei cespiti, se

ricorrenti e ripetitivi - quindi correnti - oppure se straordinari.

Il documento deve comprendere la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, sulla capacità di indebitamento e soprattutto sulla relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio e sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica.

Particolare attenzione va posta alle nuove forme di indebitamento, che vanno attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che provocano nella gestione dell'anno in corso ed in quelle degli anni successivi.

L'analisi delle condizioni operative dell'ente costituisce il punto di partenza della attività di programmazione operativa dell'ente. L'analisi delle condizioni operative dell'ente deve essere realizzata con riferimento almeno ai seguenti aspetti:

- le risorse umane, finanziarie e strumentali disponibili nonché le caratteristiche dei servizi dell'ente;
- i bisogni per ciascun programma all'interno delle missioni, con particolare riferimento ai servizi fondamentali;
- gli orientamenti circa i contenuti degli obiettivi degli obiettivi di finanza pubblica da perseguire ai sensi della normativa in materia e le relative disposizioni per i propri enti strumentali e società controllate e partecipate;
- per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli. La valutazione delle risorse finanziarie deve offrire, a conforto della veridicità della previsione, un trend storico che evidenzii gli scostamenti rispetto agli «accertamenti», tenuto conto dell'effettivo andamento degli esercizi precedenti;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- la valutazione e gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti, sulla capacità di indebitamento e relativa sostenibilità in termini di equilibri di bilancio e sulla compatibilità con i vincoli di finanza pubblica;
- per la parte spesa, l'analisi degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- la descrizione e l'analisi della situazione economico – finanziaria degli organismi aziendali facenti parte del gruppo amministrazione pubblica e degli effetti della stessa sugli equilibri annuali e pluriennali del bilancio. Si indicheranno anche gli obiettivi che si intendono raggiungere tramite gli organismi gestionali esterni, sia in termini di bilancio sia in termini di efficienza, efficacia ed economicità.

E' prioritario il finanziamento delle spese correnti consolidate, riferite cioè ai servizi essenziali e strutturali, al mantenimento del patrimonio e dei servizi ritenuti necessari.

La parte rimanente può quindi essere destinata alla spesa di sviluppo, intesa quale quota di risorse aggiuntive che si intende destinare al potenziamento quali-quantitativo di una certa attività, o alla creazione di un nuovo servizio.

Infine, con riferimento alla previsione di spese di investimento e relative fonti di finanziamento, occorre valutare la sostenibilità negli esercizi futuri in termini di spese indotte.

Per ogni programma deve essere effettuata l'analisi e la valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti a valere sugli anni finanziari a cui la SeO si riferisce e delle maggiori spese previste e derivanti dai progetti già approvati per interventi di investimento.

Una particolare analisi dovrà essere dedicata al "Fondo pluriennale vincolato" sia di parte corrente, sia relativo agli interventi in conto capitale, non solo dal punto di vista contabile, ma per valutare tempi e modalità della realizzazione dei programmi e degli obiettivi dell'amministrazione.

## **Parte 2**

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità al programma triennale dei lavori pubblici e ai suoi aggiornamenti annuali di cui all'articolo 37 del d.lgs. n. 36 del 2023 che sono ricompresi nella SeO del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore, compreso il legislatore regionale e provinciale, prevede la redazione ed approvazione. Tali documenti sono approvati con il DUP, senza necessità di ulteriori deliberazioni. Si fa riferimento ad esempio, al programma biennale di forniture e servizi, di cui all'art.21, comma 6, del D.lgs. n. 50/2016 e al piano triennale di contenimento della spesa di cui all'art. 2, commi 594 e 599, della legge n. 244/2007. Nel caso in cui i termini di adozione o approvazione dei singoli documenti di programmazione previsti dalla normativa vigente precedano l'adozione o l'approvazione del DUP, tali documenti di programmazione devono essere adottati o approvati autonomamente dal DUP, fermo restando il successivo inserimento degli stessi nel DUP. Nel caso in cui la legge preveda termini di adozione o approvazione dei singoli documenti di programmazione successivi a quelli previsti per l'adozione o l'approvazione del DUP, tali documenti di programmazione possono essere adottati o approvati autonomamente dal DUP, fermo

restando il successivo inserimento degli stessi nella nota di aggiornamento al DUP. I documenti di programmazione per i quali la legge non prevede termini di adozione o approvazione devono essere inseriti nel DUP.

In particolare, si richiamano i termini previsti per l'approvazione definitiva del programma triennale delle opere pubbliche dall'articolo 5, comma 5, del decreto MIT n. 14 del 16 gennaio 2018 concernente Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali: *“Successivamente alla adozione, il programma triennale e l'elenco annuale sono pubblicati sul profilo del committente. Le amministrazioni possono consentire la presentazione di eventuali osservazioni entro trenta giorni dalla pubblicazione di cui al primo periodo del presente comma. L'approvazione definitiva del programma triennale, unitamente all'elenco annuale dei lavori, con gli eventuali aggiornamenti, avviene entro i successivi trenta giorni dalla scadenza delle consultazioni, ovvero, comunque, in assenza delle consultazioni, entro sessanta giorni dalla pubblicazione di cui al primo periodo del presente comma, nel rispetto di quanto previsto al comma 4 del presente articolo, e con pubblicazione in formato open data presso i siti informatici di cui agli articoli 21, comma 7 e 29 del codice. Le amministrazioni possono adottare ulteriori forme di pubblicità purché queste siano predisposte in modo da assicurare il rispetto dei termini di cui al presente comma”*.

**Nel corso degli anni 2020 e 2021 le priorità dell'ente sono state modificate rispetto al programma elettorale proprio per dare una risposta più efficace all'emergenza covid-19. Il Dup del 2024 tiene conto anche di queste modifiche. Il 2024 sarà anno di elezioni amministrative.**

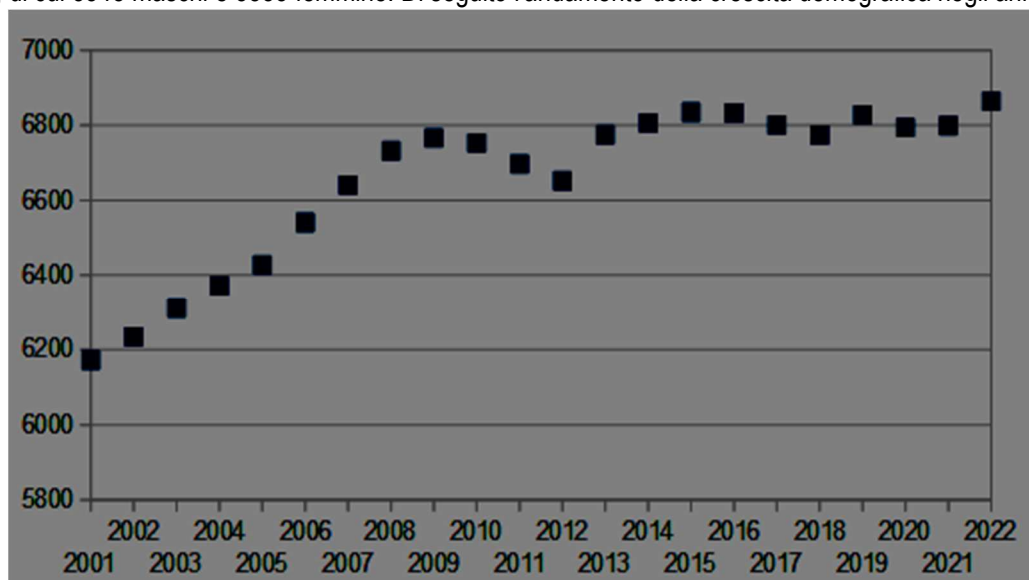
## Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

### Popolazione

La popolazione totale residente alla data del 31/12/2021 ammonta a 6.799 abitanti.

Anno	Abitanti
2001	6172
2002	6234
2003	6311
2004	6372
2005	6428
2006	6541
2007	6641
2008	6732
2009	6766
2010	6753
2011	6697
2012	6652
2013	6775
2014	6806
2015	6835
2016	6833
2017	6801
2018	6774
2019	6828
2020	6794
2021	6799
2022	6864
2023 (al 30/06/2023)	6901

Popolazione legale al 31/12/2021 è si n. 6864 abitanti di cui 3316 maschi e 3548 femmine. La popolazione al 30/06/2022 è di 6901 abitanti, di cui 3348 maschi e 3553 femmine. Di seguito l'andamento della crescita demografica negli anni



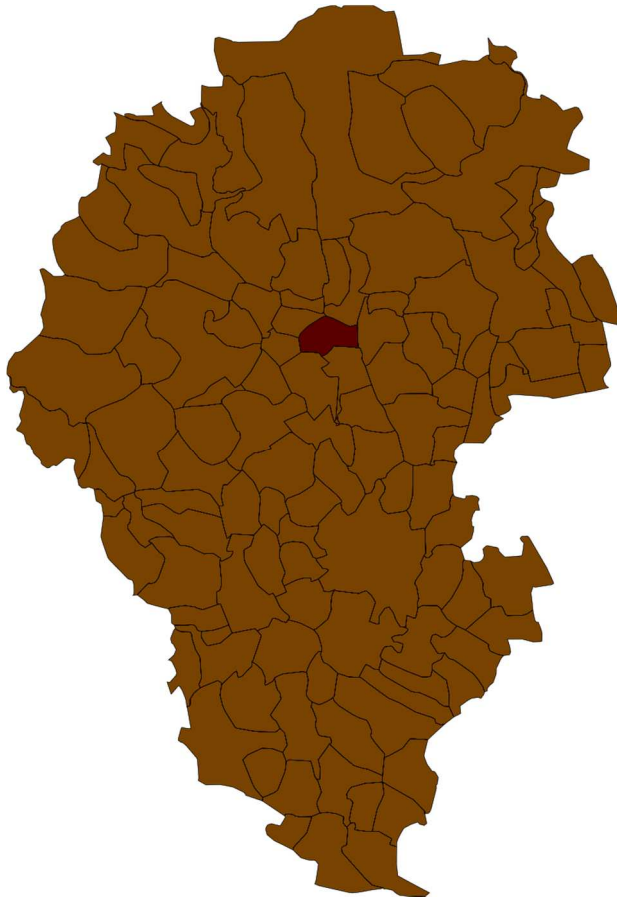
Le famiglie sono così composte:

Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
1	792	27,9
2	842	29,7
3	585	20,6
4	485	17,1
5	100	3,5
6	24	0,8
7	10	0,3
TOTALE	2838	

Vi è una convivenza composta da 6 persone.

## Territorio

Il territorio di Zugliano ha una superficie di 14,00 kmq. Le strade comunali sono per 35 km, provinciali per 7 km e vicinali per 19 km.



Il comune di Zugliano è situato sulla destra del torrente Astico, si estende dalla cima meridionale delle colline delle Bregonze ai piedi delle colline di Sarcedo. Il terreno è per due terzi collinare (di origine vulcanica) - il punto più alto è il Monte di Valle (m. 345) - e per un terzo pianeggiante (di origine alluvionale), attraversato dal torrente Igna che nasce in comune di Carrè e che dopo aver toccato Centrale e Grumolo Pedemonte prosegue verso il territorio di Sarcedo.

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PAT – adottato SI

Piano regolatore – PAT – approvato SI

Altri strumenti urbanistici sono i seguenti:

⑩ Variante n. 16 - parte A adottata con Deliberazione C.C. n. 16 del 14.04.2021 e approvata con Deliberazione C.C. n. 36 del 22.06.2022

⑩ Variante n. 16 – parte B e parte C adottata con Deliberazione C.C. n. 6 del 16.03.2022 e approvata con Deliberazione C.C. n. 36 del 09.11.2022

⑩ Variante n. 17 – per attuazione opera pubblica “Realizzazione di percorsi pedonali e ciclabili lungo la SP 67-68 approvata con Deliberazione C.C. n. 22 del 22.04.2023

Alcuni dati utili per una miglior analisi dei servizi offerti sul territorio:

- pubblici esercizi (bar, ristoranti, pizzerie): n. 23
- esercizi commerciali (negozi): n. 44
- attività di acconciatore, estetista, tatuaggio e piercing: n. 16
- autorizzazione tipo A posteggio mercato: n. 9
- autorizzazione tipo B itinerante su area pubblica: n. 10
- altre forme di commercio (elettronico, presso il domicilio dei consumatori, ecc.): n. 17

Asili nido: non ci sono se non a gestione completamente privata (baby parking). Con i fondi PNRR nel corso del triennio 2023-2025 sarà realizzato un asilo nido presso una struttura comunale.

Scuole dell'infanzia parrocchiali iscritti anno scolastico 2022/2023: n. 257 di cui 90 iscritti alla scuola del “Sacro Cuore”, 90 alla “Maria Immacolata”, 77 alla Don Mario Conte.

Scuole primarie iscritti anno scolastico 2022/2023: n. 141 alla primaria Fabris e 214 alla primaria Bassi-Graziani

Scuole secondarie iscritti anno scolastico 2022/2023: n. 214

Farmacie n. 2

Punti pubblica illuminazione: 1.100

Depuratori acque reflue: 0

Ecocentro: 1

## Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Non vi è una definizione di “servizi pubblici locali” se non un generico riferimento a servizi resi dall'ente alla sua comunità per permetterle uno sviluppo, in particolare di tipo sociale.

I servizi pubblici possono essere forniti direttamente dall'ente oppure da propria partecipata. L'ente può esternalizzare la gestione del servizio pubblico con particolare metodologia a seconda se abbia o meno rilevanza economica.

Sono servizi pubblici a rilevanza economica: il servizio idrico integrato, la distribuzione del gas naturale, la gestione dei rifiuti urbani. Il comune di Zugliano considera, attualmente, servizio pubblico privo di rilevanza economica la gestione degli impianti sportivi.

Rispetto alla gestione:

TIPOLOGIA DI SERVIZIO PUBBLICO	MODALITÀ DI GESTIONE
Servizio idrico integrato, gestione dei rifiuti urbani	In forma associata tramite partecipata
Servizi cimiteriali	Tramite esternalizzazione
Distribuzione del gas naturale, mensa scolastica e trasporto scolastico	Tramite esternalizzazione

Il comune di Zugliano ha le seguenti partecipazioni

DENOMINAZIONE SOCIETÀ	OGGETTO SOCIALE	QUOTA
Viacqua s.p.a.	Gestione del Servizio idrico Integrato	1,20%
Alto Vicentino Ambiente s.r.l.	Gestione dei rifiuti urbani e speciali di tutte le categorie, progettazione, costruzione e gestione degli impianti per tali attività e altri servizi di igiene ambientale	3,43%
Pasubio Tecnologia s.r.l.	Gestione dei servizi agli enti locali nel campo dei sistemi informatici e delle telecomunicazioni – società strumentale	0,94%
Impianti Astico srl	Produzione energia elettrica	6,33 %

Rispetto alla partecipazione di Impianti Astico srl, con delibera di Consiglio Comunale n. 19 del 26.05.2022 è stata approvata la fusione per incorporazione della società impianti Agno srl nella società Impianti Astico srl. Questo comporterà una variazione delle quote in capo al comune di Zugliano.

Partecipa poi a forme di gestione obbligatorie, in particolare consorzi, ovvero il Consiglio di Bacino Bacchiglione con una partecipazione del 0,61%; il Consorzio di polizia locale Nord Ovest Vicentino con una partecipazione del 2,27%.

Le partecipate agiscono nell'ambito di attività di interesse economico generale, ad esclusione di Pasubio Tecnologia s.r.l. la cui attività è rivolta alla produzione di beni e servizi strettamente necessarie al perseguimento delle finalità dell'amministrazione (società strumentale).

Il comune di Zugliano ha quote di partecipazione anche in:

- BANCA POPOLARE ETICA S.C.P.A. con una partecipazione dello 0,0003%

- ETICA S.G.R. SPA con una partecipazione dello 0,0002%
- C.E.V. CONSORZIO ENERGIA VENETO con una partecipazione dello 0,09%
- FONDAZIONE ANTONIO BASSI (IPAB)
- CONSIGLIO BACINO VICENZA con una partecipazione dello 2,72 %

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Denominazione	Scadenza impegno	Oneri per l'ente 2021	RISULTATI DI BILANCIO		
			Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
<b>VIACQUA S.P.A.</b>	31/12/2050	€ 21.770,49	€ 3.123.366,00	€ 7.535.898,00	€ 5.766.867,00
<b>IMPIANTI ASTICO S.R.L.</b>	31/12/2030	0	€ 1.027.894,00	€ 513.712,00	€ 498.993,00
<b>PASUBIO TECNOLOGIA S.R.L.</b>	31/12/2030	€ 69.569,74	€ 35.544,00	€ 20.955,00	€ 28.360,00
<b>BANCA POPOLARE ETICA S.C.P.A.</b>	31/12/2100	0	€ 9.535.363,00	€ 6.403.378,00	€ 6.267.835,00
<b>ALTO VICENTINO AMBIENTE S.R.L.</b>	31/12/2100	€ 431.189,29	€ 1.023.870,00	€ 335.974,00	€ 1.430.267,00

## Sostenibilità economico finanziaria

### Situazione di cassa dell'Ente

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2022 € 4.546.435,11

Fondo cassa al 31/12/2021 € 4.494.375,50

Fondo cassa al 31/12/2020 € 5.222.854,81

Fondo cassa al 31/12/2019 € 5.877.010,84

Fondo cassa al 31/12/2018 € 6.999.887,05

Fondo cassa al 31/12/2017 € 6.626.253,30

Fondo cassa al 31/12/2016 € 6.454.874,28

Fondo cassa al 31/12/2015 € 5.713.759,13

Nell'ultimo triennio sono state utilizzate anticipazioni di cassa.

Livello di indebitamento

<b>Indebitamento</b>	
Debito residuo al 31.12.2022	€ 244.574,34
Popolazione residente	6864
<b>Rapporto tra residuo debito e popolazione residente</b>	€ 35,63

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli penultimo rendiconto precedente

<b>Anno di riferimento</b>	<b>Interessi passivi impegnati</b>	<b>Entrate accertate tit.1-2-3-</b>	<b>Incidenza %</b>
Anno 2022	€ 11.565,88	€ 4.756.640,86 (anno 2020)	0,24%
Anno 2021	€ 14.684,14	€ 3.436.753,53 (anno 2019)	0,43%
anno 2020	€ 17.669,64	€ 2.757.886,07 (anno 2018)	0,64%
anno 2019	€ 21.172,24	€ 2.736.921,37 (anno 2017)	0,77%
anno 2018	€ 25.714,87	€ 2.406.868,64 (anno 2016)	1,07%
anno 2017	€ 31.732,52	€ 2.680.575,80 (anno 2015)	1,18%
anno 2016	€ 37.893,71	€ 2.549.580,40 (anno 2014)	1,49%

Debiti fuori bilancio riconosciuti ultimo triennio

<b>Anno di riferimento</b>	<b>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti</b>
Anno 2022	0
Anno 2021	0
Anno 2020	0



## Gestione delle risorse umane

La gestione delle risorse umane è definita nel PIAO

A titolo conoscitivo, la suddivisione del personale per area è la seguente:

Segretario comunale	Emanuela Zanrosso
Numero Posizioni Organizzative	N. 4
Numero totale personale dipendente	N. 19

### Attuale struttura organizzativa dell'ente:

SETTORE SERVIZI ALLA POPOLAZIONE E SEGRETERIA	
Responsabile area	n. 1 dipendente Valentina Broccardo
Ufficio Segreteria generale, delibere, albo pretorio e segreteria del Sindaco, personale e servizi sociali, istruzione, sport e giovani, posta e messi comunali	n. 3 dipendenti
Servizio demografici, stato civile, elettorale e protocollo	n. 3 dipendenti
Servizio biblioteca, manifestazioni e cultura	n. 1 dipendenti
SETTORE RAGIONERIA E TRIBUTI	
Responsabile area	n. 1 dipendente Monica Golin
Servizio ragioneria ed economato	n. 2 dipendenti
Servizio tributi	n. 1 dipendenti
SETTORE LL.PP./ ECOLOGIA	
Responsabile area	n. 1 dipendente Tiziano Pigato
Ufficio tecnico-amministrativo, contratti Servizio patrimonio, Servizio opere pubbliche e ufficio verde pubblico, Servizio ambiente, gestione energia viabilità, Servizio prevenzione e sicurezza	n. 4 dipendenti
Servizio manutenzione strade, aree verdi, manutenzione edifici/cimiteri	n. 3 dipendenti
SETTORE PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO/ED. PRIVATA E ATTIVITA' ECONOMICHE	
Responsabile area	n. 1 dipendente Emanuele Bucci
Servizio edilizia privata, urbanistica e SUAP, pianificazione e programmazione strategica, commercio	n. 3 dipendenti

Per il triennio 2024-2026 si presumono due pensionamenti. Rispetto alla normativa in vigore al momento della stesura del presente documento, il comune di Zugliano può effettuare assunzioni di personale a tempo indeterminato nel limite di una spesa complessiva non superiore ad un valore soglia, definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione, e nel rispetto di una percentuale massima di incremento della spesa di personale. Secondo questi valori soglia, il comune di Zugliano si trova nella seconda fascia, ovvero è un ente che ha una media incidenza delle spese di personale sulle entrate correnti al quale è riconosciuta una capacità di spesa non superiore a quella prevista in bilancio per il 2022.

L'obiettivo rimane comunque la sostituzione dei cessati per garantire la stessa qualità dei servizi.

**Anno 2024**

Nel corso del 2024, non sono previste nuove assunzioni, ma eventualmente sostituzione dei cessati per dimissioni. Da metà 2022 un dipendente è in aspettativa. Nel PIAO sarà prevista la sostituzione dello stesso con un tempo determinato. E' in previsione l'assunzione di una assistente sociale finalizzata al raggiungimento dello standard minimo dei servizi sociali ovvero un assistente sociale ogni 6.500 abitanti entro il 2026.

### Anno 2025 e 2026

Non sono previste nuove assunzioni. Eventuali assunzioni potranno tuttavia essere prese in considerazione, nel rispetto dei vigenti vincoli in materia di personale, per gestire il turn-over o eventuali necessità temporanee di servizio, previo aggiornamento del presente DUP e del PIAO 2024-2026 ed espletamento delle procedure previste ex lege.

In materia di incarichi esterni di collaborazione autonoma, il Consiglio Comunale, in virtù di quanto previsto dalla normativa vigente, deve approvare un apposito programma degli incarichi medesimi e stanziare in bilancio le relative risorse che equivalgono al tetto di spesa fissato in proposito. In particolare, in merito al programma degli incarichi, gli stanziamenti relativi a detto tetto di spesa risultano pari ad € 1.666,94 e sono indicati all'intervento 3 "prestazioni di servizio" della funzione 1. Di seguito i possibili incarichi da attivare per il triennio di riferimento

Area/settore/servizio	Tipo di incarico	Motivazione
Settore amministrativo e servizi alla persona	incarico di collaborazione autonoma	questioni connotate da significativa complessità tecnico giuridica in materia di enti locali, gestione progetti finanziati da Fondi PNRR, Europei, Nazionali, Regionali gestione dei servizi di interesse generale, attività di fundraising, responsabilità amministrativa e contabile, comunicazione, prestazioni occasionali per manifestazioni culturali, artistici, eventi
Settore ragioneria finanze bilancio -tributi controllo di gestione, controllo società partecipate	incarico di collaborazione autonoma	questioni connotate da significativa complessità di natura tecnico-giuridica in materia fiscale e tributaria e di sostituto d'imposta, contabilità e armonizzazione dei sistemi contabili; questioni connotate da significativa complessità tecnico giuridica in materia di enti locali, gestione dei servizi, gestione, funzionamento, razionalizzazione delle società partecipate o enti controllati e dei relativi organi amministrativi, responsabilità amministrativa e contabile, controllo di gestione; contenzioso tributario, riscossione coattiva e processo tributario.
Settore tecnico – lavori pubblici	incarico di collaborazione autonoma	Incarichi di studio, ricerca e consulenza in materia di: a) gestione del territorio e della tutela ambientale; b) redazione di pratiche catastali; e nell'ambito di procedure ad hoc in cui il Comune è parte interessata o comunque in applicazione della normativa di settore; incarichi di collaborazione autonoma in materia di predisposizione di atti specialistici propedeutici all'indizione di gare per la gestione dei servizi, realizzazione e gestione di opere pubbliche o di pubblica utilità, di patrimonio, demanio e di ecologia attraverso l'organizzazione di procedimenti di particolare complessità, gestione delle emergenze. Supporto al RUP nella gestione opere pubbliche comprensive di quelle attinenti ai finanziamenti PNRR

Spese di personale – 2024/2026 (uguale per ogni anno del triennio)

Area	Stipendio voci fisse	Oneri	Irap
Settore servizi alla popolazione e segreteria (totale)	€ 309.500,00	€ 88.525,00	€ 26.138,00
Segreteria	€ 130.000,00	€ 36.325,00	€ 11.273,00
Servizi popolazione	€ 107.700,00	€ 30.700,00	€ 9.100,00
Biblioteca	€ 30.000,00	€ 9.000,00	€ 2.565,00
Servizi sociali	€ 41.800,00	€ 12.500,00	€ 3.200,00
Settore ragioneria e tributi	€ 147.600,00	€ 38.400,00	€ 11.600,00
Settore lavori pubblici/ecologia (totale)	€ 192.500,00	€ 55.900,00	€ 16.300,00
Lavori pubblici	€ 126.000,00	€ 35.400,00	€ 9.700,00
Operai	€ 68.200,00	€ 20.500,00	€ 6.600,00
Settore pianificazione del territorio/ed. privata e attività economiche	€ 92.600,00	€ 25.600,00	€ 6.800,00
Produttività	€ 63.000,00	€ 13.000,00	€ 5.500,00
TOTALE	€ 806.900,00	€ 221.425,00	€ 54.565,00

## **Vincoli di finanza pubblica**

### **Rispetto dei vincoli di finanza pubblica**

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

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

## ENTRATE

### Evoluzione delle entrate (accertato)

Entrate	RENDICONTO 2019	RENDICONTO 2020	RENDICONTO 2021	RENDICONTO 2022
Utilizzo FPV di parte corrente	€ 105.357,60	€ 100.720,18	€ 102.824,13	€ 104.933,31
Utilizzo FPV di parte capitale	€ 3.896.209,16	€ 2.213.927,03	€ 3.896.209,16	€ 147.197,63
Avanzo di amministrazione applicato	0,00	0,00	0,00	686311,39
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	€ 2.800.169,26	€ 2.247.905,16	€ 2.890.967,53	€ 3.902.726,6
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	€ 191.313,84	€ 674.732,15	€ 330.652,07	€ 376.189,76
Titolo 3 – Entrate extratributarie	€ 445.270,43	€ 413.671,61	€ 524.121,40	€ 477.724,46
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	€ 867.573,00	€ 1.395.521,43	€ 0,00	€ 1.456.286,84
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 – Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 – Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 8.305.893,29</b>	<b>€ 7.046.477,56</b>	<b>€ 8.694.220,74</b>	<b>€ 7.151.370,03</b>

Tabella : Evoluzione delle entrate

Le entrate, dopo il 2020, sono ritornate ai valori precedenti alla pandemia covid-19

## Partite di giro (accertato/impegnato)

Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO 2019	RENDICONTO 2020	RENDICONTO 2021	RENDICONTO 2022
Titolo 9 – Entrate per conto di terzi e partite di giro	€ 704.455,95	€ 641.942,99	€ 738.151,20	€ 631.748,06
Titolo 7 – Spese per conto di terzi e partite di giro	€ 704.455,95	€ 641.942,99	€ 738.151,20	€ 631.748,06

Tabella : Partite di giro

## Analisi delle entrate

### Entrate correnti (anno 2022)

Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
Entrate tributarie	€ 3.000.481,00	€ 3.755.162,45	€ 3.902.726,64	103,93%	€ 2.826.414,97	72,42%	1.076.311,67
Entrate da trasferimenti	€ 344.200,00	€ 418.839,15	€ 376.189,76	89,82%	€ 356.511,46	94,77%	19.678,30
Entrate extratributarie	€ 535.130,00	€ 571.901,50	€ 477.724,46	83,53%	€ 377.551,55	79,03%	100.172,91
<b>TOTALE</b>	€ 3.879.811,00	€ 4.745.903,10	€ 4.756.640,86	100,23%	€ 3.560.477,98	74,85%	-1.196.162,88

Tabella : Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3

Questa analisi è utile per capire come garantire un bilancio 2024/2026 attendibile.

Le **entrate tributarie** classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (IMU, TASI, Addizionale Irpef, Compartecipazione all'Irpef, Imposta sulla pubblicità, Imposta sul consumo di energia elettrica e altro), dalle tasse (Tari) e dal canone unico patrimoniale. Tra le **entrate derivanti da trasferimenti** e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali. Le **entrate extra-tributarie** sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari, gli utili da aziende speciali e partecipate e altri proventi. In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per o servizi resi ai cittadini.

Dalla tabella appare una capacità di riscossione molto buona, superiore alle previsioni di assestamento.

Di seguito la composizione delle entrate in cui si può notare come la maggior parte delle entrate sia di tipo tributario.

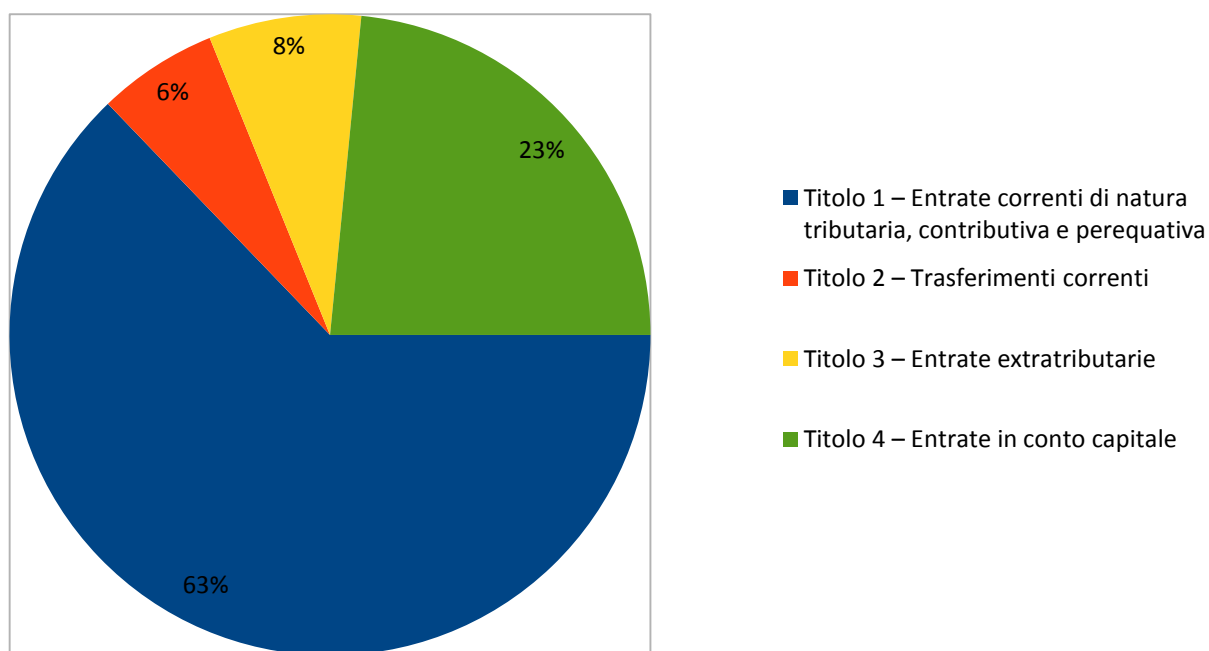


Diagramma : Composizione delle entrate correnti

### Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Anni	Entrate tributarie (accertato)	Entrate per trasferimenti (accertato)	Entrate extra tributarie (accertato)	N. abitanti	Entrate tributarie per abitante	Entrate per trasferimenti per abitante	Entrate extra tributarie per abitante
2017	€ 3.147.428,64	€ 144.299,36	€ 539.543,83	6791	€ 463,47	€ 21,25	€ 79,45
2018	€ 3.228.888,07	€ 215.959,40	€ 487.637,26	6753	€ 478,14	€ 31,98	€ 72,21
2019	€ 2.800.169,26	€ 191.313,84	€ 446.270,43	6829	€ 410,04	€ 28,15	€ 65,65
2020	€ 2.247.905,16	€ 674.732,13	€ 413.671,61	6822	€ 329,41	€ 98,91	€ 60,64
2021	€ 2.710.884,55	€ 319.174,07	€ 440.496,16	6799	€ 398,72	€ 46,94	€ 64,79
2022	€ 3.902.726,64	€ 376.189,76	€ 477.724,46	6864	€ 568,58	€ 54,80	€ 69,59

Tabella : Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Dalla tabella emerge come le ultime norme sui trasferimenti erariali hanno influito sull'evoluzione delle entrate correnti per ogni abitante a causa del continuo cambiamento di classificazioni dei trasferimenti erariali previsti negli ultimi anni dal sistema di

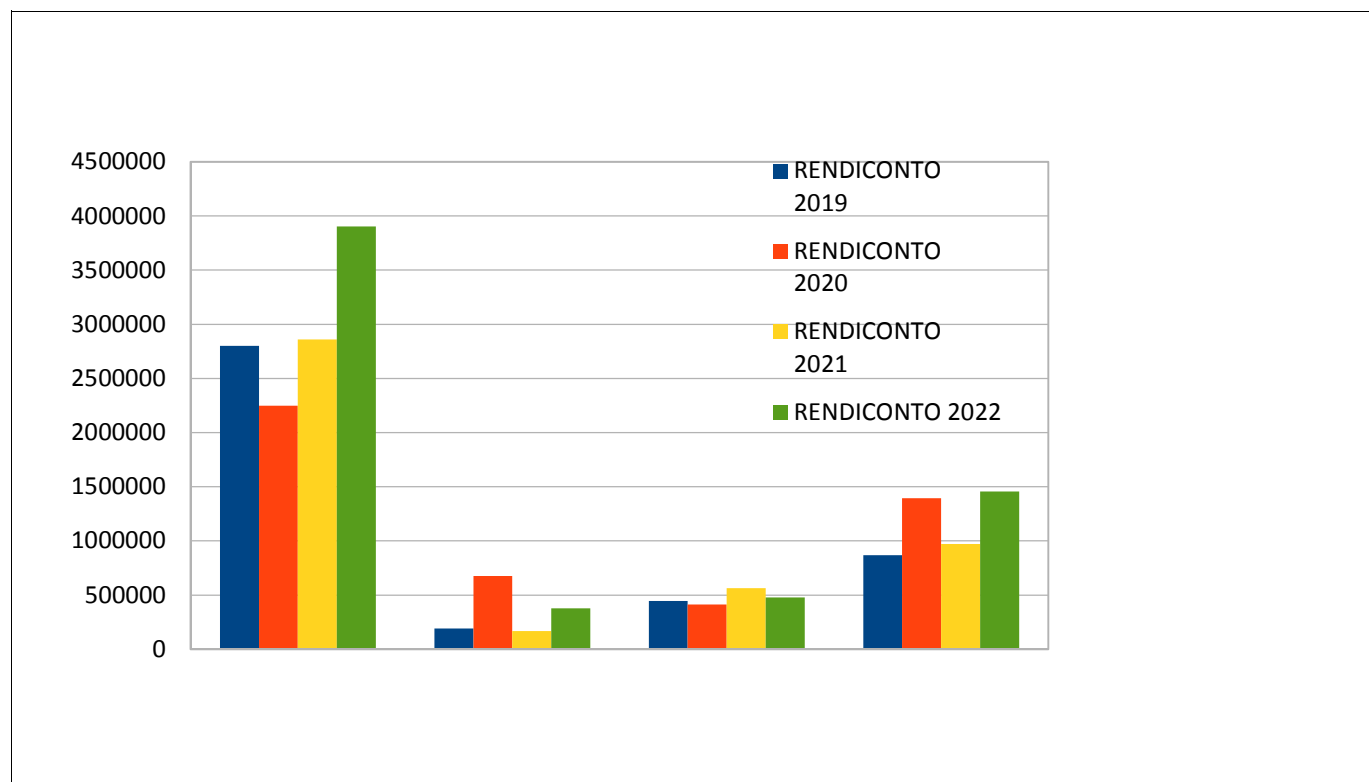


Diagramma : Raffronto delle entrate correnti per abitante

### Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie e quelle tariffarie dovranno essere improntate ad un riordino senza aumento della pressione tributaria, garantendo i medesimi servizi. Si cercherà di procedere a controlli in modo da recuperare maggiori entrate tramite accertamenti. Per l'anno 2023 è prevista la conferma dell'aliquota dell'addizionale comunale all'irpef dello 0,7%. Il gettito stimato per l'esercizio 2023 è pari ad euro 680.000,00. Per l'anno 2023, è prevista la conferma delle aliquote vigenti per quanto riguarda l'Imu come da delibera di C.C. n. 63 del 29 luglio 30/12/2020:

Abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1 ,A/8 e A/9 e relative pertinenze: aliquota pari al 5,20 per mille - Detrazione euro 200,00;

Fabbricati rurali ad uso strumentale: esenti; Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita ,fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati: aliquota pari al 2,40 per mille;

Fabbricati classificati nel gruppo catastale D, A/10, C/1, C/3, ad eccezione della categoria D/10: aliquota pari al 8,80 per mille;

Fabbricati diversi da quelli di cui ai punti precedenti: aliquota pari al 9,70 per mille;

Terreni agricoli: aliquota pari al 8,5 per mille; Aree fabbricabili: aliquota pari al 8,5 per mille;

Fabbricati dati in comodato d'uso gratuito a parenti in linea retta entro il I grado utilizzati come abitazione principale e relative pertinenze e relative pertinenze come stabilito dalla legge n. 208 del 28/12/2015: aliquota pari al 8,80 per mille;

Fabbricati dati in comodato d'uso gratuito a parenti in linea retta entro il I grado utilizzati come abitazione principale e relative pertinenze (una per ciascuna categoria C/2, C/6 e C/7): aliquota pari al 8,80 per mille;

Alloggi regolarmente assegnati dall'Azienda Territoriale edilizia residenziale – Ater. Sulla base di dette aliquote la previsione del gettito IMU prevista per l'anno 2023 è stata stimata in circa 1.005.000,00 euro.

### **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 cercare finanziamenti esterni, come nel precedente quinquennio. Nel corso del 2024 sono previste nuove progettazioni per intercettare i fondi del Pnrr, oltre a quelli già assegnati come da descrizione nelle pagine seguenti.

### **Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità**

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio non sono previsti nuovi mutui.

### **Piano annuale e triennale alienazioni e valorizzazioni immobiliari**

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione delle alienazioni l'Ente nel periodo di bilancio non intende provvedere ad alcune valorizzazioni. Si ricorda che durante l'anno possono essere previste variazioni del piano di alienazione e valorizzazione dei beni comunali.

Gli importi delle alienazioni sono così definiti: 0

anno 2024 euro 0,00

anno 2025 euro 0,00

anno 2026 euro 0,00

ANALISI ENTRATE 2024/2026

COMUNE DI ZUGLIANO (VI)  
BILANCIO DI PREVISIONE  
RIEPILOGO GENERALE DELLE ENTRATE PER TITOLI 2024

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINO DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO <sup>(1)</sup>	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI ANNO
					2024	2025	2026
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti <sup>(1)</sup>		previsioni di competenza	107.700,00	44.250,26	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale <sup>(1)</sup>		previsioni di competenza	1.578.933,00	825.000,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per attività finanziarie		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsioni di competenza	2.215.500,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente <sup>(2)</sup>		previsioni di competenza	0,00	0,00		
	- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		previsioni di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo di Cassa all'1/1/1/esercizio di riferimento		previsioni di cassa	4.548.435,11	2.552.504,91		
10000 Totale TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.700.368,17	previsione di competenza	3.015.689,73	2.930.115,99	2.933.361,71	2.938.361,71
			previsione di cassa	4.783.711,43	4.830.514,16		
20000 Totale TITOLO 2	Trasferimenti correnti	28.412,50	previsione di competenza	370.967,84	333.200,00	333.200,00	333.200,00
			previsione di cassa	423.855,02	361.612,50		
30000 Totale TITOLO 3	Entrate extratributarie	234.409,38	previsione di competenza	615.166,31	540.900,00	540.900,00	540.900,00
			previsione di cassa	811.719,53	775.306,38		
40000 Totale TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.383.746,33	previsione di competenza	3.177.554,23	2.343.148,00	1.560.000,00	1.048.500,00
			previsione di cassa	4.680.085,76	4.726.894,33		
50000 Totale TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
60000 Totale TITOLO 6	Accensione Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
70000 Totale TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
90000 Totale TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	17.964,75	previsione di competenza	1.267.000,00	1.467.000,00	1.467.000,00	1.467.000,00
			previsione di cassa	1.277.276,81	1.484.964,75		
TOTALE TITOLI		4.364.931,13	previsione di competenza	8.446.406,11	7.614.363,99	6.864.491,71	6.327.991,71
			previsione di cassa	11.985.648,55	11.979.295,12		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		4.364.931,13	previsione di competenza	12.348.616,20	8.483.623,25	6.864.491,71	6.327.991,71
			previsione di cassa	16.532.083,06	14.531.809,03		

(1) Se il bilancio di previsione è predisposto prima del 31 dicembre dell'esercizio precedente, indicare la stima degli impegni al 31 dicembre dell'anno in corso di gestione imputati agli esercizi successivi finanziari dal fondo pluriennale vincolato (sia assunti nell'esercizio in corso che negli esercizi precedenti) o, se tale stima non risulti possibile, l'importo delle previsioni definitive di spesa del fondo pluriennale vincolato del bilancio dell'esercizio in corso di gestione. Se il bilancio di previsione è approvato dopo il 31 dicembre, indicare l'importo degli impegni assunti negli precedenti con imputazione agli esercizi successivi determinato sulla base di dati di preconsuntivo.

(2) Indicare l'importo dell'utilizzo della parte vincolata del risultato di amministrazione determinato nell'Allegato a) Risultato presunto di amministrazione (Al a) Ris amm Pres). A seguito dell'approvazione del rendiconto è possibile utilizzare la quota libera del risultato di amministrazione. In attuazione di quanto previsto dall'art. 167, comma 3, del TUEL e dall'art. 42, comma 8, del DLgs 118/2011, 8, le quote del risultato di amministrazione presunto dell'esercizio precedente costituite da accantonamenti risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o derivanti da fondi vincolati possono essere applicate al primo esercizio del bilancio di previsione per il finanziamento delle finalità cui sono destinate.

## SPESE

### Evoluzione delle spese (impegnato)

Spese	RENDICONTO 2019	RENDICONTO 2020	RENDICONTO 2021	RENDICONTO 2022
Titolo 1 – Spese correnti	€ 3.013.457,49	€ 3.260.119,42	€ 3.244,206,22	€ 3.311.935,99
Titolo 2 – Spese in conto capitale	€ 2.823,003,81	€ 2.836.467,57	€ 2.152,494,37	€ 507.815,17
Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	€ 0,00	€ 1.488,10	0	0
Titolo 4 – Rimborso di prestiti	€ 82.475,26	€ 41.850,88	€ 70.680,14	€ 73.798,40
Titolo 5 – Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>€ 5.918.936,56</b>	<b>€ 6.139.925,97</b>	<b>€ 5.467.380,73</b>	<b>€ 3.893.549,56</b>

*Tabella : Evoluzione delle spese*

Le spese, dopo l'aumento nel 2020, sono diminuite nel 2021, in particolare per la diminuzione delle spese in conto capitale, visto che quelle correnti subiscono molte meno variazioni.

### Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, l'ente continuerà a seguire le disposizioni del codice dei contratti. Sono previsti, nel triennio 2024/2026, acquisti di servizi e forniture superiori ai 140.000,00 € per singolo contratto. I servizi riguarderanno l'appalto del servizio mensa scolastica (€ 640.000,00). Le forniture riguarderanno i seguenti appalti: gas metano (€ 270.000,00) ed energia elettrica (€ 420.000,00).

### Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti la stessa dovrà essere indirizzata al completamento delle opere programmate e alla continua ricerca di finanziamenti per interventi corposi in particolare su stabili e viabilità comunale, come già raggiunto con successo nel corso degli anni 2021/2022.

## Programma triennale delle opere pubbliche

CODICE ISTAT			Tipologia	Settore e servizio di intervento	Descrizione dell'intervento	Stima dei costi del programma			Apporto di capitale privato	
Reg	Prov	Com				2024	2025	2026	Importo	Tipologia
5	24	122	07 – Manutenzione straordinaria	05.08 – sociali e scolastiche	Manutenzione straordinaria copertura della scuola Bassi – Graziani in via Brenta a Zugliano	€ 130.000,00				
5	24	122	09 – manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	05.33 – direzionali ed amministrative	Intervento di adeguamento sismico ed efficientamento energetico del municipio	€ 1.040.000,00				
5	24	122	04 – ristrutturazione	05.12 – sport, spettacolo e tempo libero	Abbattimento barriere architettoniche palestra di via Maso	€ 196.000,00				
5	24	122	07 – Manutenzione straordinaria	01.01 - stradali	Interventi di manutenzione straordinaria di viabilità comunale	€ 965.000,00				
5	24	122	09 – manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	05.33 – direzionali ed amministrative	Miglioramento energetico sede municipale		€ 220.000,00			
5	24	122	04 – ristrutturazione	05.33 – direzionali ed amministrative	Adeguamento CPI municipio			€ 236.000,00		

Per un totale di opere pubbliche di € 2.331.000,00 per il 2024, di € 220.000,00 per il 2025 e di € 236.000,00 per il 2026.

## Finanziamenti PNRR

Il comune di Zugliano sta gestendo i seguenti fondi PNRR o PNA nel rispetto della normativa puntuale prevista per i fondi PNRR.

Progetto	Importo	cronoprogramma
Bando PNRR – M2C4 – Inv. 2.2 – art. 1 c. 29 e seg. Legge n. 160/2019 -“Manutenzione straordinaria pubblica illuminazione” CUP H24H22000550001	Progetto complessivo di € 150.000,00 di cui € 70.000,00 fondi PNRR	Affidati i lavori
Bando PNRR “Missione 2 – Rivoluzione verde e transizione ecologica – Componente 3 – Efficienza energetica e riqualificazione degli edifici – Investimento 1.1 “Costruzione di nuove scuole mediante sostituzione di edifici” , finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU” progetto di “Demolizione con ricostruzione in situ della Scuola Primaria “A. FABRIS” CUP H91B22000900006	€ 5.665.000,00	Entro il 20 settembre 2023 dovevano essere affidati i lavori. Sono stati affidati nei termine ed è stato stipulato il contratto d'appalto il 19/10/2023 con la ditta IA2 srl  Entro il 30 giugno 2026 certificato di collaudo

		Attualmente aggiudicata la progettazione definitiva-esecutiva a seguito esperimento concorso di idee da parte del Ministero
Bando PNRR "Missione 4 – Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento 1.1 "Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia", finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU" progetto di "Riconversione ex edificio scolastico da destinare ad asilo nido - CUP H97G22000010006"	€ 913.627,50	I lavori sono stati regolarmente aggiudicati e consegnati. Il contratto d'appalto è stato sottoscritto il 04/08/2023 con la ditta Itac srl  Entro il 30 giugno 2026 certificato di collaudo  Attualmente in attesa di aggiudicare la progettazione definitiva-esecutiva
Bando PNRR M1C1 PNRR Investimento 1.4 "Servizi e cittadinanza digitale" finanziato dall'unione europea – NextGenerationEU Misura 1.4.1 - Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - comuni - CUP H91F22000410006	€ 155.234,00	Individuato il fornitore e contrattualizzato
Bando PNRR M1C1 PNRR Investimento 1.4.3 "Adozione app lo"" finanziato dall'unione europea – NextGenerationEU - CUP G41F22002360006	€ 9.261,00	Individuato il fornitore e contrattualizzato
Bando PNRR M1C1 PNRR Investimento 1.4.3 "Adozione SPID-cie"" finanziato dall'unione europea – NextGenerationEU - CUP G41F22002350006	€ 14.000,00	Individuato il fornitore e contrattualizzato
Bando PNRR M1C1 PNRR Investimento 1.3.1. Dati ed interoperabilità - finanziato dall'unione europea – NextGenerationEU - CUP G51F22006930006	€ 20.344,00	Individuato il fornitore e contrattualizzato

## Analisi della spesa

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica. A tal fine si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Missione	Residui presunti sul 2023	Previsioni definitive anno 2023	Previsioni anno 2024	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	€ 290.041,74	€ 2.704.659,66	€ 1.461.485,20	€ 1.674.225,94	€ 1.675.225,94
3 - Ordine pubblico e sicurezza	€ 49.650,16	€ 68.100,00	€ 66.100,00	€ 66.100,00	€ 66.100,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	€ 1.632.910,76	€ 3.366.108,72	€ 2.396.780,00	€ 1.585.632,00	€ 1.046.132,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	€ 138.005,51	€ 228.182,00	€ 133.815,00	€ 133.815,00	€ 133.815,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	€ 5.212,40	€ 45.248,00	€ 219.748,00	€ 23.748,00	€ 23.748,00
7 - Turismo			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€ 7.262,34	€ 170.259,00	€ 157.600,00	€ 157.600,00	€ 157.600,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€ 50.800,00	€ 547.501,11	€ 548.889,30	€ 561.439,70	€ 561.439,70
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	€ 101.627,47	€ 2.927.307,94	€ 308.430,00	€ 310.430,00	€ 312.430,00
11 - Soccorso civile		€ 7.500,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00	€ 6.000,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€ 35.625,40	€ 631.572,08	€ 615.500,00	€ 615.500,00	€ 615.500,00
13 - Tutela della salute	€ 1.268,91	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
14 - Sviluppo economico e competitività	€ 0,00	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	€ 0,00	€ 3.800,00	€ 2.300,00	€ 2.300,00	€ 2.300,00
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
20 - Fondi e accantonamenti	€ 0,00	€ 271.007,41	€ 199.756,81	€ 200.393,79	€ 200.393,79
50 - Debito pubblico	€ 0,00	€ 85.364,00	€ 70.218,94	€ 55.307,28	€ 55.307,28
99 - Servizi per conto terzi	€ 157.003,03	€ 1.267.000,00	€ 1.467.000,00	€ 1.467.000,00	€ 1.467.000,00
TOTALE	€ 2.471.407,72	€ 12.348.610,20	€ 8.483.623,25	€ 6.864.491,71	€ 6.327.991,71

Tabella : Impegni di parte corrente - riepilogo per missione

Di seguito le spese suddivise per missioni, programmi e macroaggregati per la parte corrente

**SPESE PER MISSIONI, PROGRAMMI E MACROAGGREGATI**  
**SPESE CORRENTI - PREVISIONE DI COMPETENZA**  
**Esercizio finanziario 2024**  
 Anno 2024

[illegible]

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI		Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
		101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	19.000,00	4.748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.748,00
2	Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		0,00	0,00	19.000,00	4.748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.748,00
7	MISSIONE 7 - Turismo											
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 7 - Turismo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa											
1	Urbanistica e assetto del territorio	120.900,00	6.800,00	9.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.200,00
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.400,00
TOTALE MISSIONE 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		120.900,00	6.800,00	10.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.600,00
9	MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
1	Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	60.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.500,00
3	Rifiuti	0,00	0,00	475.214,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	475.214,30
4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	10.000,00	3.175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.175,00
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		0,00	0,00	545.714,30	3.175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548.889,30
10	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità											
1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Viabilità e infrastrutture stradali	91.800,00	6.630,00	205.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	308.430,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità		91.800,00	6.630,00	205.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00	308.430,00
11	MISSIONE 11 - Soccorso civile											
1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile		0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
12	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia											
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
3 Interventi per gli anziani	54.300,00	3.200,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.500,00
4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
5 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	25.000,00	233.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258.000,00
6 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	3.200,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	175.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.000,00
8 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	57.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	57.000,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	54.300,00	3.200,00	133.200,00	424.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615.500,00
13 MISSIONE 13 - Tutela della salute											
7 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
14 MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività											
1 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca											
1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche											
1 Fonti energetiche	0,00	0,00	1.500,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	1.500,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.300,00
18 MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali											
1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONI E PROGRAMMI / MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
altre autonomie territoriali e locali											
19 MISSIONE 19 - Relazioni internazionali											
1 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti											
1 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	40.000,00
2 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159.756,81	159.756,81
3 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	199.756,81	199.756,81
50 MISSIONE 50 - Debito pubblico											
1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.936,72	0,00	0,00	0,00	5.936,72
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.936,72	0,00	0,00	0,00	5.936,72
60 MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie											
1 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MACROAGGREGATI	1.106.971,26	84.806,00	1.787.766,24	606.955,00	0,00	0,00	5.936,72	0,00	8.000,00	263.757,81	3.784.193,03

COMUNE DI ZUGLIANO (VI)  
BILANCIO DI PREVISIONE  
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE 2024 PER TITOLI

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINI DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO	PREVISIONI	PREVISIONI
					2024	DELL'ANNO 2025	DELL'ANNO 2026
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE				0,00	0,00	0,00	0,00
DISAVANZO DERIVANTE DA DEBITO AUTORIZZATO E NON CONTRATTO				0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Spese correnti	807.321,22	previsione di competenza	4.034.408,46	3.784.193,03	3.756.038,92	3.758.888,89
			di cui già impegnato*		344.889,22	72.032,44	60.358,50
			di cui fondo pluriennale vincolato	44.259,26	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	4.458.583,00	4.388.906,18		
Titolo 2	Spese in conto capitale	1.507.083,47	previsione di competenza	6.971.987,23	3.168.148,00	1.590.000,00	1.048.500,00
			di cui già impegnato*		2.616.448,00	1.300.000,00	758.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	825.000,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	7.119.471,07	3.850.231,47		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	75.216,51	64.282,22	51.452,79	53.622,82
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	75.216,51	64.282,22		
Titolo 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	157.003,03	previsione di competenza	1.267.000,00	1.467.000,00	1.467.000,00	1.467.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.457.048,91	1.824.003,03		
TOTALE DEI TITOLI		2.471.467,72	previsione di competenza	12.348.610,26	8.483.623,25	6.864.491,71	6.327.991,71
			di cui già impegnato*		2.961.337,22	1.372.032,44	818.858,56
			di cui fondo pluriennale vincolato	869.259,26	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	13.110.319,49	9.925.514,90		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		2.471.467,72	previsione di competenza	12.348.610,26	8.483.623,25	6.864.491,71	6.327.991,71
			di cui già impegnato*		2.961.337,22	1.372.032,44	818.858,56
			di cui fondo pluriennale vincolato	869.259,26	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	13.110.319,49	9.925.514,90		

\* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti, nel rispetto del principio contabile generale della competenza potenziata e del principio contabile applicato della contabilità finanziaria.

Quadro generale riassuntivo 2024-2025-2026

COMUNE DI ZUGLIANO (VI)									
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2024 - 2025 - 2026									
ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.552.504,91								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contrattato <sup>(1)</sup>		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		869.259,26	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.630.514,16	2.930.115,99	2.933.391,71	2.938.391,71	Titolo 1 - Spese correnti	4.386.996,18	3.784.193,03	3.756.038,92	3.758.868,89
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	361.612,50	333.200,00	333.200,00	333.200,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	775.309,36	540.900,00	540.900,00	540.900,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.850.231,47	3.168.148,00	1.590.000,00	1.048.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.726.894,33	2.343.148,00	1.590.000,00	1.048.500,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
					Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
Totale entrate finali	10.494.330,37	6.147.363,99	5.397.491,71	4.860.991,71	Totale spese finali	8.237.229,65	6.952.341,03	5.346.038,92	4.807.368,89
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	64.282,22	64.282,22	51.452,79	53.622,82
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da Istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.484.964,75	1.467.000,00	1.467.000,00	1.467.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.624.003,03	1.467.000,00	1.467.000,00	1.467.000,00
Totale titoli	11.979.295,12	7.614.363,99	6.864.491,71	6.327.991,71	Totale titoli	9.925.514,90	8.483.623,25	6.864.491,71	6.327.991,71
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	14.531.800,03	8.483.623,25	6.864.491,71	6.327.991,71	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	9.925.514,90	8.483.623,25	6.864.491,71	6.327.991,71
Fondo di cassa finale presunto	4.606.285,13								

(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.

Dalla tabella seguente si può vedere come sia la parte corrente sia la parte capitale del bilancio siano in equilibrio – PARTE CORRENTE

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.552.504,91		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	44.259,26	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	3.804.215,99	3.807.491,71	3.812.491,71
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	3.784.193,03	3.756.038,92	3.758.868,89
di cui				
- fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		159.756,81	160.393,79	160.393,79
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)	64.282,22	51.452,79	53.622,82
- di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00	0,00	0,00
- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti <sup>(2)</sup>	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti		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
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)				
O=G+H+L+M		0,00	0,00	0,00

E per la parte capitale

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		825.000,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		2.343.148,00	1.590.000,00	1.048.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		3.168.148,00 0,00	1.590.000,00 0,00	1.048.500,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

### 3. Obiettivi strategici: le scelte di mandato

<b>MISSIONE</b>	<b>01</b>	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
Programma	01	Organi istituzionali
Programma	02	Segreteria generale
Programma	03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
Programma	04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
Programma	05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
Programma	06	Ufficio tecnico
Programma	07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
Programma	08	Statistica e sistemi informativi
Programma	09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
Programma	10	Risorse umane
Programma	11	Altri servizi generali
<b>MISSIONE</b>	<b>03</b>	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
Programma	01	Polizia locale e amministrativa
Programma	02	Sistema integrato di sicurezza urbana
<b>MISSIONE</b>	<b>04</b>	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
Programma	01	Istruzione prescolastica
Programma	02	Altri ordini di istruzione non universitaria
Programma	04	Istruzione universitaria
Programma	05	Istruzione tecnica superiore
Programma	06	Servizi ausiliari all'istruzione
Programma	07	Diritto allo studio
<b>MISSIONE</b>	<b>05</b>	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
Programma	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico
Programma	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
<b>MISSIONE</b>	<b>06</b>	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
Programma	01	Sport e tempo libero
Programma	02	Giovani
<b>MISSIONE</b>	<b>07</b>	<i>Turismo</i>
Programma	01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo
<b>MISSIONE</b>	<b>08</b>	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
Programma	01	Urbanistica e assetto del territorio
Programma	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
<b>MISSIONE</b>	<b>09</b>	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
Programma	01	Difesa del suolo
Programma	02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
Programma	03	Rifiuti
Programma	04	Servizio idrico integrato
Programma	05	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
Programma	06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
Programma	07	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

	Programma	08	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
<b>MISSIONE</b>		<b>10</b>	<b>Trasporti e diritto alla mobilità</b>
	Programma	01	Trasporto ferroviario
	Programma	02	Trasporto pubblico locale
	Programma	03	Trasporto per vie d'acqua
	Programma	04	Altre modalità di trasporto
	Programma	05	Viabilità e infrastrutture stradali
<b>MISSIONE</b>		<b>11</b>	<b>Soccorso civile</b>
	Programma	01	Sistema di protezione civile
	Programma	02	Interventi a seguito di calamità naturali
<b>MISSIONE</b>		<b>12</b>	<b>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>
	Programma	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
	Programma	02	Interventi per la disabilità
	Programma	03	Interventi per gli anziani
	Programma	04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
	Programma	05	Interventi per le famiglie
	Programma	06	Interventi per il diritto alla casa
	Programma	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
	Programma	08	Cooperazione e associazionismo
	Programma	09	Servizio necroscopico e cimiteriale
<b>MISSIONE</b>		<b>20</b>	<b>Fondi e accantonamenti</b>
	Programma	01	Fondo di riserva
	Programma	02	Fondo crediti di dubbia esigibilità
	Programma	03	Altri fondi
<b>MISSIONE</b>		<b>50</b>	<b>Debito pubblico</b>
	Programma	01	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
	Programma	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
<b>MISSIONE</b>		<b>60</b>	<b>Anticipazioni finanziarie</b>
	Programma	01	Restituzione anticipazioni di tesoreria
<b>MISSIONE</b>		<b>99</b>	<b>Servizi per conto terzi</b>
	Programma	01	Servizi per conto terzi - Partite di giro

### Servizi istituzionali, generali e di gestione

Questa missione riguarda l'input che l'amministrazione vuole dare agli uffici in modo tale che il mandato elettorale sia caratterizzato da un determinato paradigma che sia di riferimento per tutti 5 gli anni.

Elementi fondamentali a cui gli uffici si devono orientare sono:

- strutturare un ente orientato al benessere delle famiglie e delle persone di diversa età che decidono di vivere a Zugliano;
- porre attenzione all'ambiente promuovendo servizi attenti alle normative green, in particolare nei confronti dei fornitori di servizi e dei lavori;
- favorire il tessuto produttivo del territorio individuandone i punti di forza e facendo sinergia con altri territori, prediligendo i comparti produttivi più sostenibili in termini sociali ed ambientali.

Il modello di partecipazione deve essere di tipo inclusivo, aperto all'intera comunità. Il cittadino,

nel corso del mandato, deve essere puntualmente aggiornato sull'azione amministrativa. La struttura tecnica del Comune deve sempre essere collegata ed informata, nell'ottica della condivisione, delle scelte amministrative.

Lo sguardo deve essere rivolto ad un territorio più ampio, capace di uscire dai propri confini naturali e penetrare in quello dei Comuni limitrofi, all'interno di strutture sovracomunali.

E' indispensabile costruire una rete sovracomunale per affrontare tematiche importanti come quella ambientale, occupazionale, economica, per garantire maggiore qualità nei servizi, per assicurare integrazione ad un territorio vissuto ormai senza soluzioni di continuità (si pensi alla vicinanza con il comune di Thiene che crea un continuo territoriale) e per accedere alle opportunità dei Fondi Europei.

La rete sovracomunale deve essere orientata allo sviluppo sostenibile, fondamentale non solo per reggere le sfide della globalizzazione, ma anche per rispettare il territorio e l'ambiente in cui si colloca. In tal modo nella rete devono essere tenuti in considerazione, oltre all'industria, anche il settore agricolo, quello dei servizi (alle imprese ed alle persone) ed il turismo.

Rispetto l'articolazione del bilancio, vengono individuate le seguenti funzioni fondamentali.

Missioni d.lgs. 118/2011	Modalità di gestione
Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	La funzione è gestita in autonomia. Convenzione di segreteria comunale.
Missione 2 – Ordine pubblico e sicurezza	Funzione gestita all'interno del consorzio di Polizia locale Nord Est Vicentino
Missione 4 – Istruzione e diritto allo studio	La funzione è gestita in autonomia ed in collaborazione con l'istituto comprensivo statale Tiziano Vercellio
Missione 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa	La funzione è gestita in autonomia, ma in stretta collaborazione tra i comuni di Thiene, Villaverla, Carrè, Chiuppano, Breganze, Montecchio Precalcino, Dueville, Arsiero, Lastebasse, Lugo di Vicenza e Zugliano che hanno portato ad un Regolamento edilizio Intercomunale
Missione 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Gestione associata tramite AATO
Missione 10 – Trasporto e diritto alla mobilità	La funzione è gestita in autonomia
Missione 11 – Soccorso Civile	La protezione civile è condivisa con il comune di Fara Vicentino
Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	La funzione è gestita in autonomia ma coordinata all'interno dell'Ambito

Ci sono altre convenzioni in essere che gestiscono servizi che non corrispondono a funzioni fondamentali comunali: Convenzione polo catastale alto vicentino ed il servizio bibliotecario.

Questa funzione riguarda anche le opere pubbliche che si intendono realizzare nel corso del mandato amministrativo:

- creazione di nuove piste ciclabili e completamento di quelle avviate;
- Prevedere l'adeguamento energetico e tecnologico dell'illuminazione pubblica, con particolare attenzione alla diminuzione dell'inquinamento luminoso e alla riduzione delle spese correnti.

## **Ordine pubblico e sicurezza**

Obiettivo: formare affinché la sicurezza, fondamentale nella vita delle persone, sia declinata come prevenzione. Legalità, senso civico, rispetto delle persone e delle cose devono diventare patrimonio di tutti.

#### **Istruzione e diritto allo studio**

Obiettivo: mantenere gli ottimi rapporti di collaborazione con l'istituto Comprensivo e le famiglie. Fare scuola deve diventare l'azione vincente per formare i cittadini del domani.

#### **Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Obiettivo: Continuare a investire energie per conservare, rispettare e rendere sempre più fruibili i beni ambientali e architettonici, per creare occasioni di incontro che siano strumento di crescita culturale per i cittadini

#### **Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Obiettivo: Collaborare con le associazioni in un'ottica di sussidiarietà, accogliendo idee e proposte e facilitandone la realizzazione. Le associazioni sono un tesoro unico e prezioso per Zugliano. Il dialogo con le associazioni deve essere l'elemento irrinunciabile per promuovere e sostenere l'attività delle varie realtà associative. Il comune deve impegnarsi per promuovere un clima di collaborazione e di condivisione di esperienze tra le varie società sportive. Favorire l'aggregazione giovanile creando situazioni di incontro e di condivisione.

#### **Turismo**

Obiettivo: favorire uno sviluppo turistico che si integri con l'ambiente ed il patrimonio storico del Paese.

#### **Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Obiettivo: porre al centro la tutela e la salvaguardia del terreno agricolo. Orientare la richiesta abitativa verso le aree di completamento previste. Valorizzare l'esistente, favorendo ristrutturazione e riqualificazione degli edifici, in particolare nei centri storici. Questo recupero deve essere orientato a valorizzare bellezza e storicità.

#### **Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Obiettivo: porre attenzione alle future generazioni - le azioni amministrative dovranno risultare sostenibili in rapporto alle risorse impiegate sia nei confronti delle attuali sia verso le future.

#### **Trasporti e diritto alla mobilità**

Obiettivo: Gestire la missione a livello sovracomunale per aver maggior possibilità decisionale come ambito. Orientare le politiche comunali verso la mobilità sostenibile e ciclabile.

#### **Soccorso civile**

Obiettivo: mantenere aggiornato il piano di gestione delle emergenze a livello ambientale (frane,

alluvioni, terremoti, incendi etc..) e sostenere il gruppo di protezione civile locale.

### **Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Obiettivo: impegnarsi a promuovere il benessere delle famiglie e delle persone di diversa età. È fondamentale incentivare la natalità con politiche di sostegno delle giovani coppie; creare una rete di sostegno per le persone e le famiglie nelle situazioni di necessità; accompagnare la terza età, valorizzandone l'esperienza di una vita perché divenga patrimonio della collettività.

Sviluppare una rete sociale diffusa con gli altri comuni, in modo da ridurre la distanza tra la persona e le istituzioni, aumentando l'accessibilità ai servizi e la possibilità di usufruirne in modo efficace.

### **Fondi e accantonamenti**

Obiettivo: i fondi saranno accantonati rispetto alla previsione di legge. Si deve cercare di ridurre il fondo per i crediti di dubbia esigibilità aumentando la capacità di riscossione, che per altro risulta già di ottimo livello.

### **Debito pubblico**

Obiettivo: l'Amministrazione nel corso del mandato non ha intenzione di accendere nuovi mutui.

### **Anticipazioni finanziarie**

Non sono previste anticipazioni finanziarie.

#### 4. OBIETTIVI OPERATIVI

Servizi istituzionali, generali e di gestione		
2024	2025	2026
Curare una comunicazione specifica, puntuale, attenta al linguaggio (il comune ha aderito al Manifesto della comunicazione non ostile con delibera di Consiglio Comunale n. 10/2020) in modo da cogliere le peculiarità di ogni fascia di popolazione.		
	Realizzazione deposito/magazzino comunale	
Salvaguardare il patrimonio agricolo sia della pianura che della collina valorizzando le produzioni BIO e promuovendo la vendita nel territorio dei prodotti agricoli locali		
Favorire le sinergie tra le attività commerciali di Centrale, Grumolo e Zugliano e la collaborazione tra comuni vicini anche al fine di promuovere progetti sovracomunali tramite le associazioni di categoria. Continuare la promozione del del Distretto del Commercio "Botteghe della Pedemontana" con i comuni di Sarcedo e Breganze.	Valutare la partecipazione al nuovo bando regionale per il rilancio dell'economia urbana.	
Promuovere occasioni di incontro con attività commerciali e artigianali in cui le aziende locali possano presentarsi alla collettività.		
Far conoscere ed apprezzare i luoghi importanti del nostro paese attraverso mostre o concerti in loco, percorsi guidati, attività ludiche, ecc. Promuovendo una costante collaborazione con la Pro Loco e le associazioni presenti nel territorio.		
	Intervento di adeguamento sismico ed efficientamento energetico della sede municipale	

Continuare a valorizzare, mappare, recuperare la toponomastica dei sentieri, e valorizzare il patrimonio boschivo.		
Sostenere le aziende, sia a livello di imposte, visto il periodo di ripresa, sia snellendo le procedure di competenza del comune accompagnandole negli adempimenti burocratici e nelle relazioni con gli altri enti pubblici – valorizzazione delle procedure del SUAP		
Sostenere le imprese agricole del territorio (Biodistretto, affitto terreni usi civici)	Valorizzare nell'ambito di alcuni eventi promossi dall'amministrazione comunale le realtà agricole e commerciali del territorio.	Sostenere le piccole attività commerciali già presenti ed attrarne di nuove
Utilizzare i fondi Pnrr per l'informatica come opportunità per agevolare l'uso dei servizi da parte della popolazione (favorire l'utilizzo dell'identità digitale e pagamenti tracciati) e nei confronti delle altre pubbliche amministrazioni. Promuovere l'uso del nuovo sito con momenti di formazione.		
Essere presenti nei tavoli di lavoro sovra comunali connessi alle opportunità del Pnrr, come l'Ipa "Fondazione Palazzo Festari".		
Completare i lavori del nuovo asilo nido finanziato con il bando PNRR "Missione 4 – Istruzione e Ricerca – Componente 1 – Potenziamento dell'offerta dei servizi di istruzione: dagli asili nido alle Università – Investimento 1.1 "Piano per asili nido e scuole dell'infanzia e servizi di educazione e cura per la prima infanzia", finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU" progetto di "Riconversione ex edificio scolastico da destinare ad asilo nido - CUP H97G22000010006"	Rendicontazione dei lavori di cui al progetto ""Riconversione ex edificio scolastico da destinare ad asilo nido - CUP H97G22000010006"	
Completare i tratti di percorsi pedonali e ciclabili lungo le SP 67 – 68 e interventi di moderazione del traffico e messa in sicurezza lungo alcune strade comunali all'interno dei centri abitati - ciclabile da	Interventi di moderazione del traffico e messa in sicurezza lungo alcune strade comunali	Completare strada zona industriale e ciclo-pedonale collegata

incrocio via Vallisana a incrocio via Roma SP 67 di Fara, ciclabile impianti sportivi SP 67 di Fara, ciclopeditonale in direzione Thiene SP 67 di Fara - Opera pubblica "Percorsi ciclopeditonali lungo la SP 67 "Fara" in via Maso-Libertà/via Caldierino-	all'interno dei centri abitati : via Piazza, via Piazza, via Codalunga, via Ca'nova, via Santa Maria	
Continuazione dei lavori della nuova scuola primaria Fabris finanziata con il bando PNRR "Missione 2 – Rivoluzione verde e transizione ecologica – Componente 3 – Efficienza energetica e riqualificazione degli edifici – Investimento 1.1 "Costruzione di nuove scuole mediante sostituzione di edifici" , finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU" progetto di "Demolizione con ricostruzione in situ della Scuola Primaria "A. FABRIS" a Zugliano (VI)" , CUP H91B22000900006	Continuazione dei lavori di cui al progetto "Demolizione con ricostruzione in situ della Scuola Primaria "A. FABRIS" a Zugliano (VI)" , CUP H91B22000900006	Continuazione dei lavori di cui al progetto "Demolizione con ricostruzione in situ della Scuola Primaria "A. FABRIS" a Zugliano (VI)" , CUP H91B22000900006
	Completamento del restauro del rustico di Villa Giusti	Completamento della ristrutturazione del villino Casa Crestani

Ordine pubblico e sicurezza		
2024	2025	2026
Valutare l'installazione di nuove telecamere (fisse e mobili) nelle zone sensibili e nelle entrate del paese sfruttando la recente posa della fibra ottica pubblica che consente ora il collegamento con la Stazione dei Carabinieri e la Polizia Locale.		
Garantire una maggiore sinergia nel territorio con le forze dell'ordine		
Organizzare delle serate informative sulle buone pratiche per la sicurezza domestica e sui cyber crimini		
Promuovere nelle scuole progetti basati sull'educazione alla legalità incentivando le iniziative che hanno come obiettivo l'impegno civico ed il volontariato, anche col supporto della Protezione Civile.		

#### Istruzione e diritto allo studio

2024	2025	2026
Mantenere il sostegno finanziario all'Istituto Comprensivo per l'ampliamento dell'offerta formativa. Mantenere il sostegno finanziario alle scuole materne parrocchiali	Mantenere il sostegno finanziario all'Istituto Comprensivo per l'ampliamento dell'offerta formativa	Mantenere il sostegno finanziario all'Istituto Comprensivo per l'ampliamento dell'offerta formativa
Coinvolgere le scuole con percorsi ambientali, mantenendo gli interventi di salvaguardia del nostro ambiente come la settimana ecologica, la piantumazione di nuove piante, l'orto scolastico, ecc, e ideando con i nostri studenti nuovi laboratori e attività che abbiano lo stesso fine.		
Proporre alle scuole medie l'esperienza formativa del Consiglio Comunale dei ragazzi per far comprendere ai nostri studenti l'importanza di una cittadinanza attiva		
Offrire percorsi sulle tematiche della legalità affinché gli allievi comprendano perché quest'ultima sia sinonimo di sicurezza, sviluppo e responsabilità.		
Continuazione dei lavori della nuova scuola primaria Fabris finanziata con il bando PNRR "Missione 2 – Rivoluzione verde e transizione ecologica – Componente 3 – Efficienza energetica e riqualificazione degli edifici – Investimento 1.1 "Costruzione di nuove scuole mediante sostituzione di edifici" , finanziato dall'Unione europea – Next Generation EU" progetto di "Demolizione con ricostruzione in situ della Scuola Primaria "A. FABRIS" CUP H91B22000900006	Continuazione dei lavori di cui al progetto "Demolizione con ricostruzione in situ della Scuola Primaria "A. FABRIS", CUP H91B22000900006	Continuazione dei lavori di cui al progetto "Demolizione con ricostruzione in situ della Scuola Primaria "A. FABRIS", CUP H91B22000900006

#### Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

2024	2025	2026
Mantenere la promozione di iniziative culturali quali: letture animate per bambini, gruppi di lettura, visite guidate, incontri con autori e che possa essere in grado di fare rete con le realtà che ci circondano per offrire un ventaglio di proposte sempre più ampio.		

Promuovere e favorire l'organizzazione di momenti di richiamo, come i mercatini di Natale ed altre iniziative, per mettere in risalto le peculiarità del nostro territorio.		
Sostenere, in particolare, l'utilizzo di Villa Giusti tra i siti privilegiati per le attività culturali ed i momenti di informazione/formazione dei cittadini e mantenere la realizzazione di eventi anche nelle frazioni.		
Prosecuzione delle iniziative da svolgersi presso il centro polifunzionale "Zagorà" perché continui ad essere uno spazio disponibile alla cittadinanza e alle associazioni per mostre, incontri, concerti, cineforum, rappresentazioni teatrali e convegni.		

<b>Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>		
<b>2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
Condividere in modo sempre più efficace il calendario degli eventi organizzati sul territorio.		
Valorizzare le diverse attività sportive e le diverse associazioni, affinché incentivino eventi e giornate dedicate all'avviamento allo sport in particolare a favore dei bambini e delle loro famiglie.		
Sostenere le associazioni sportive che promuovono investimenti per il miglioramento degli impianti.		
Riqualificare e ammodernare le strutture del centro polisportivo di via Maso.		
Potenziare la promozione dello sport a scuola, dando spazio anche agli sport "minori".		
Proseguire e consolidare la gestione in convenzione con le società sportive che gestiscono le strutture quali il campo da calcio, la palestra ed i campi da tennis e di		

tiro con l'arco, garantendone la funzionalità, l'accessibilità e l'efficienza.		
Continuare le attività con i giovani adolescenti, come i progetti estivi (come ad esempio “ci sto a..affare fatica”) ed il conferimento di borse di studio. Mantenere il proseguimento del progetto giovani.		

## Turismo

2024	2025	2026
Mantenere l'apertura di Villa Giusti per visite guidate nelle date programmate e calendarizzate per tutto l'anno organizzare visite con il sussidio dell'associazione teatro insieme aps che in modo teatrale promuova la storia della villa.		

## Assetto del territorio ed edilizia abitativa

2024	2025	2026
Favorire la ristrutturazione degli edifici esistenti, privilegiando un'architettura rispettosa della tradizione locale.		
Proseguire la messa a norma e l'efficientamento energetico degli edifici pubblici esistenti.		
Ampliare la rete di fibra ottica a tutti gli edifici comunali (compreso Zagorà) per le attività amministrative ed alle scuole per il miglioramento delle attività didattiche.		
Rendere più sicura la circolazione sulle strade interne del paese, soprattutto laddove la viabilità è limitata da spazi angusti e provvedere ad una progressiva manutenzione dei manti stradali		
Peba: adeguamento dell'edificio ex Fabris	Peba: Adeguamento centro polisportivo di Via Maso	
Intervenire con azioni di controllo, prevenzione e manutenzione delle strutture		

più esposte a rischi di degrado (ponti; cigli stradali; scarpate in area montana)

## Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

2024	2025	2026
Ampliare la dotazione di piste ciclabili, marciapiedi e attraversamenti pedonali protetti e segnalati. Avvio dei lavori su alcuni tratti di percorsi pedonali e ciclabili lungo le SP 67 – 68 e interventi di moderazione del traffico lungo alcune strade comunali all'interno dei centri abitati"- ciclabile da incrocio via Vallisana a incrocio via Roma SP 67 di Fara, ciclabile impianti sportivi SP 67 di Fara, ciclopedonale in direzione Thiene SP 67 di Fara - Opera pubblica "Percorsi ciclopedonali lungo la SP 67 "Fara" in via Maso-Libertà/via Caldierino – approvazione progettazione esecutiva e affidamento lavori.	Completamento dei lavori e rendicontazione	
Incrementare la percentuale di raccolta differenziata, educando tutta la popolazione ed i bambini in particolare, verso le indicazioni europee di " <i>Ridurre, Riciclare, Recuperare</i> ".		
Migliorare la sentieristica delle Bregonze e della zona dell'Astico ed incrementare la fruizione dell'Oasi Selgea valorizzandone la ricchezza di biodiversità.		
Favorire la mobilità sostenibile, anche con l'installazione di nuove colonnine di ricarica elettrica.		
Realizzare un parco giochi per le frazioni che valorizzi un'area verde del territorio – nuovo parco Grumolo Pedemonte		
Curare l'arredo urbano, realizzando spazi che invitino a fermarsi e a tessere relazioni.	Sfruttare le potenzialità degli spazi all'aperto. In particolare, valorizzare alcune zone del paese rendendole vivibile con l'installazione di tavoli, panchine.	
Per le aziende: proseguire nel percorso di efficientamento del servizio rifiuti		

Promuovere giornate ecologiche per la pulizia di strade e sentieri.		
Dare valore alla presenza nel gruppo ristretto di Ava per proporre nuove progettualità		
Completare il passaggio della esternalizzazione della tari.		
Continuare a perseguire gli obiettivi del PAES, valorizzandone e divulgandone i risultati – monitorare il Paesc ed attuare, a seguito dell'adesione al Patto dei Sindaci per la Qualità dell'Aria (delibera CC 52/2021), il programma locale per la qualità dell'aria.		

### Trasporti e diritto alla mobilità

2024	2025	2026
Migliorare la viabilità in modo da favorire la sicurezza, la mobilità a piedi ed in bicicletta, in particolare coinvolgendo gli alunni delle scuole.	Promuovere collegamenti più efficienti con mezzi di trasporto pubblici ed incentivare la condivisione dei mezzi privati.	

### Soccorso civile

2024	2025	2026
Sostenere la squadra locale di protezione civile		

### Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

2024	2025	2026
Sostenere le giovani mamme mantenendo e rafforzando il progetto AlmaThi per il sostegno alla maternità e la prima infanzia.		
Sostenere e proseguire con le positive esperienze del Centro Ricreativo Anziani, del gruppo dei Volontari sociali e del Progetto Giovani.		
Relazionarsi con le competenti strutture territoriali socio sanitarie per supportare le famiglie nella gestione della persona nella		

routine domestica dopo una degenza ospedaliera.		
Aderire al progetto di recupero dei beni alimentari inutilizzati da destinare alle persone in difficoltà.		
Creare uno spazio destinato ad aula studio che possa essere gestito da un gruppo di giovani.		
Attivare il Servizio Civile presso gli uffici comunali e promuoverlo presso altre realtà per dare ai giovani l'opportunità di mettere in pratica i propri studi attraverso esperienze operative.		
Mantenere le iniziative a sostegno delle persone che hanno perso il lavoro anche offrendo percorsi di pubblica utilità presso i servizi comunali – gestione del progetto in ambito sovracomunale.		
Anziani: coordinare le attività di servizio territoriale (cure, servizi sociali, assistenza domiciliare).	Incrementare le proposte che favoriscono la socializzazione (gruppo lettura in biblioteca, iniziative culturali, ecc.).	
Sviluppare azioni e strategie sovracomunali per l'accoglienza delle famiglie in situazione di marginalità, con particolare attenzione a favorire la tutela e la frequenza scolastica dei minori e delle persone di origine straniera		
Completamento dei lavori del progetto di “Riconversione ex edificio scolastico da destinare ad asilo nido - CUP H97G22000010006”	Completamento dei lavori del nuovo asilo e previsione di acquisto arredo con avvio delle attività	
Verifica della nuova convenzione per i servizi cimiteriali		