COMUNE DI PIANIGA

Città Metropolitana di Venezia

Sede: Piazza San Martino, 1 - Cap.30030 - P. IVA 01654230273- C.F. 90000660275

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

PERIODO: **2023 - 2024 - 2025**

INDICE

PREMESSA ……. Pag. 6

IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE DEGLI ENTI LOCALI (DUP) …… Pag. 6

SEZIONE STRATEGICA

LA SEZIONE STRATEGICA …….. Pag. 7

I CONTENUTI PROGRAMMATICI DELLA SEZIONE STRATEGICA ……..... Pag. 8

ANALISI DI CONTESTO ……..…….. Pag. 9

POPOLAZIONE ……..…….. Pag**.** 10

IL FATTORE DEMOGRAFICO ……..…….. Pag. 10

ASPETTI STATISTICI ……..…… Pag. 10

ECONOMIA E SVILUPPO ECONOMICO LOCALE ……..…….... Pag. 13

UN TERRITORIO CHE PRODUCE RICCHEZZA ……..…….. Pag. 13

ECONOMIA INSEDIATA ……..……. Pag. 13

TERRITORIO …….. Pag. 14

STRUTTURA ORGANIZZATIVA …….. Pag. 15

STRUTTURE OPERATIVE …….. Pag. 15

ORGANISMI GESTIONALI ED EROGAZIONE DEI SERVIZI ……... Pag. 16

LA GESTIONE DI PUBBLICI SERVIZI ……... Pag. 16

SOCIETÀ PARTECIPATE ……... Pag. 16

FONTI DI FINANZIAMENTO ……... Pag. 17

ANALISI DELLE RISORSE ……... Pag. 18

ENTRATE TRIBUTARIE ……... Pag. 18

ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI ……... Pag. 18

ENTRATE DA PROVENTI EXTRATRIBUTARI ……... Pag. 19

ENTRATE IN CONTO CAPITALE, DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE E ACCENSIONE DI PRESTITI Pag. 19

FUTURI PRESTITI ……... Pag. 20

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2023 ……... Pag. 21

ENTRATE DA ANTICIPAZIONI DI CASSA ..... Pag. 22

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) (1) 2023 - 2024 – 2025 ..... Pag. 23

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 – 2025 ..... Pag. 27

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO ..... Pag. 28

PIANO NAZIONALE RIPRESA RESILIENZA – PNRR ..... Pag. 35

TRANSIZIONE DIGITALE ..... Pag. 36

RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI 38

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE ..... Pag. 38

STATO DI ATTUAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO 2023 – 2025 ..... Pag. 41

SEZIONE OPERATIVA Prima Parte ..... Pag. 61

MISSIONI ..... Pag. 61

SEZIONE OPERATIVA Seconda parte Pag.107

GLI INVESTIMENTI Pag.107

PROGRAMMA TRIENNALE 2023/2025 LAVORI PUBBLICI Pag.108

SERVIZI E FORNITURE ……..……... Pag. 114

LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO ……..……... Pag. 117

PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DI PERSONALE (PTFP) ……... Pag. 118

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE ……..…….…... Pag. 122

PREMESSA

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

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

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

IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE DEGLI ENTI LOCALI (DUP)

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

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

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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica.

SEZIONE STRATEGICA

LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica 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 e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune di Pianiga, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 42 del 20/06/2018 il Programma di mandato per il periodo 2018 – 2023, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance.

Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obbiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I CONTENUTI PROGRAMMATICI DELLA SEZIONE STRATEGICA

ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad 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.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, 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.

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.

POPOLAZIONE

Il fattore demografico

Il comune è l'ente locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che caratterizzano il comune. La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che un'Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età, sono fattori importanti che incidono sulle decisioni del comune. E questo riguarda sia l'erogazione dei servizi che la politica degli investimenti.

Aspetti statistici

Le tabelle riportano alcuni dei principali fattori che indicano le tendenze demografiche in atto. La modifica dei residenti riscontrata in anni successivi (andamento demografico), l'analisi per sesso e per età (stratificazione demografica), la variazione dei residenti con un'analisi delle modifiche nel tempo (andamento storico).

Popolazione legale all'ultimo censimento					11.968
Popolazione residente a fine 2021				n.	12.240
	di cui:		maschi	n.	6.044
			femmine	n.	6.196
	nuclei familiari			n.	5.172
	comunità/convivenze			n.	0
Popolazione all'1/1/2021				n.	12.269
Nati nell'anno		n.	86		
Deceduti nell'anno		n.	105		
			saldo naturale	n.	-19
Immigrati nell'anno		n.	452		
Emigrati nell'anno		n.	462		
			saldo migratorio	n.	-10
Popolazione residente a fine 2021 di cui:					
In età prescolare (0/6 anni)				n.	630
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)				n.	1.254
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)				n.	1.514
In età adulta (30/65 anni)				n.	6.600
In età senile (oltre 65 anni)				n.	2.242

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2017	1,00 %
	2018	0,88 %
	2019	0,59 %
	2020	0,63 %
	2021	0,70 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2017	0,60 %
	2018	0,75 %
	2019	0,82 %
	2020	0,89 %
	2021	0,85 %

Un territorio che produce ricchezza

L'economia di un territorio si sviluppa in 3 distinti settori. Il primario è il settore che raggruppa tutte le attività che interessano colture, boschi e pascoli; comprende anche l'allevamento e la trasformazione non industriale di alcuni prodotti, la caccia, la pesca e l'attività estrattiva. Il settore secondario congloba ogni attività industriale; questa, deve soddisfare dei bisogni considerati, come secondari rispetto a quelli cui va incontro il settore primario. Il settore terziario, infine, è quello in cui si producono e forniscono servizi; comprende le attività di ausilio ai settori primario (agricoltura) e secondario (industria).

Economia insediata

L'attività in ambito economico si può dispiegare su una pluralità di temi che, nella loro unitarietà, attengono al ruolo dell'ente quale attore primario dello sviluppo locale, un compito i cui fondamenti trovano riferimento nelle politiche nazionali come di quelle a carattere comunitario. Il governo e la governance territoriale sono considerati, infatti, un fattore strategico sia per lo sviluppo sostenibile che per la coesione sociale. Questa attività interessa i processi di dialogo con le parti sociali, la gestione dei progetti di sviluppo integrato, la promozione turistica e territoriale, oltre alle funzioni autorizzative e di controllo sulle attività economiche, sul commercio su aree private e pubbliche, i servizi pubblici, l'artigianato locale, fino alle aziende di distribuzione e le strutture ricettive.

TERRITORIO

Superficie in Kmq				20,00
RISORSE IDRICHE				
	* Laghi			0
	* Fiumi e torrenti			0
STRADE				
	* Statali		Km.	0,00
	* Provinciali		Km.	14,00
	* Comunali		Km.	57,00
	* Vicinali		Km.	3,00
	* Autostrade		Km.	4,00

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

			Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si [ ]	No [X]	
* Piano regolatore approvato	Si [X]	No [ ]	DGRV N. 529 DEL 23/02/1998
* Programma di fabbricazione	Si [ ]	No [X]	
* Piano edilizia economica e popolare	Si [ ]	No [X]	

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

* Industriali	Si [ ]	No [X]	
* Artigianali	Si [X]	No [ ]	PAL "ARMONY" - D.C.C. N.44 DEL 05/11/07
* Commerciali	Si [X]	No [ ]	PAL "F.LLI LANDO" - D.C.C. N.38 DEL 27/09/07
* Altri strumenti (specificare)	Si [ ]	No [X]	

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.Lgs. 267/2000) Si [X] No [ ]

		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq.	0,00

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	*DIPENDENTE*
Responsabile Settore Affari Generali e Risorse umane	Dott. Pier Paolo Cartisano
Responsabile Settore Economico Finanziario	Dott.ssa Bolzan Serena
Responsabile Settore LL.PP.-Manutenzione-Patrimonio-Protezione Civile	Geom. Niero Sandro
Responsabile Settore Edilizia privata-Urbanistica e Ambiente	Arch. Nardo Alberto
Responsabile Settore Socio-Culturale	Dott.ssa Simonato Nicoletta
Responsabile Settore Polizia Locale	Com.te Novello Diego
Responsabile Settore Sportello polifunzionale e servizi demografici	Sig.ra Fornasiero Margherita

STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
			Anno 2022				Anno 2023				Anno 2024				Anno 2025			
Scuole materne	n.	1	posti n.			67				67				67				67
Scuole elementari	n.	3	posti n.			450				450				450				450
Scuole medie	n.	2	posti n.			285				285				285				285
Esistenza depuratore			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini			n.			27	n.			27	n.			27	n.			27
Punti luce illuminazione pubblica			n.			2.789	n.			2.789	n.			2.789	n.			2.789
Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi			n.			1	n.			1	n.			1	n.			1
Veicoli			n.			13	n.			13	n.			13	n.			13
Centro elaborazione dati			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	

La gestione di pubblici servizi

Il comune può condurre le proprie attività in economia, impiegando personale e mezzi strumentali di proprietà, oppure affidare talune funzioni a specifici organismi a tale scopo costituiti. Tra le competenze attribuite al consiglio comunale, infatti, rientrano l'organizzazione e la concessione di pubblici servizi, la costituzione e l'adesione a istituzioni, aziende speciali o consorzi, la partecipazione a società di capitali e l'affidamento di attività in convenzione. Mentre l'ente ha grande libertà di azione nel gestire i pubblici servizi privi di rilevanza economica, e cioè quelle attività che non sono finalizzate al conseguimento di utili, questo non si può dire per i servizi a rilevanza economica. Per questo genere di attività, infatti, esistono specifiche regole che normano le modalità di costituzione e gestione, e questo al fine di evitare che una struttura con una forte presenza pubblica possa, in virtù di questa posizione di vantaggio, creare possibili distorsioni al mercato.

SOCIETÀ PARTECIPATE

Società	Tipologia	Diretta/Indiretta	Forma giuridica	% di partecipazione
V.E.R.I.T.A.S. S.p.A.	5 - Società partecipata	Diretta	S.p.A.	1,132828%
ACTV S.p.A.	5 - Società partecipata	Diretta	S.p.A.	0,1790%

FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
ENTRATE	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)
TOTALE ENTRATE TIT. 1 - 2 - 3	**7.984.650,45**	**7.858.477,85**	**7.808.479,35**
TOTALE ENTRATE TIT. 4 - 5 - 6	**3.281.689,92**	**1.691.751,44**	**3.891.751,44**

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2023 (previsioni cassa)
TOTALE ENTRATE TIT. 1 - 2 - 3	**10.663.945,22**
TOTALE ENTRATE TIT. 4 - 5 - 6	**3.551.673,63**

ANALISI DELLE RISORSE

Entrate tributarie

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	5.448.371,43	5.850.419,16	6.009.887,59	6.112.898,07	6.112.898,07	6.112.898,07	1,714

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	5.900.614,85	5.494.941,46	7.889.997,61	8.038.836,84	1,886

Entrate da contributi e trasferimenti correnti

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.173.116,92	867.478,07	882.858,83	914.085,65	792.093,65	742.094,15	3,537

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.158.010,64	777.407,13	1.089.996,05	1.183.143,01	8,545

Entrate da proventi extratributari

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	682.498,17	873.863,95	1.017.191,02	957.666,73	953.486,13	953.487,13	- 5,851

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	663.892,44	828.487,70	1.314.620,82	1.441.965,37	9,686

Entrate in conto capitale, da riduzione di attività finanziarie e accensione di prestiti

ENTRATE COMPETENZA	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)
Entrate in conto capitale	3.281.689,92	1.691.751,44	1.691.751,44
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	1.100.000,00
Accensione di prestiti	0,00	0,00	1.100.000,00
TOTALE	**3.281.689,92**	**1.691.751,44**	**3.891.751,44**

ENTRATE CASSA	2023 (previsioni cassa)
Entrate in conto capitale	3.551.673,63
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00
Accensione di prestiti	0,00
TOTALE	**3.551.673,63**

Futuri prestiti

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
MUTUO PER OPERE PUBBLICHE	1.100.000,00	01-01-2026	20	1.100.000,00

COMUNE DI PIANIGA (VE)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2023

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE *(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)* ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		**COMPETENZA ANNO 2023**	**COMPETENZA ANNO 2024**	**COMPETENZA ANNO 2025**
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	5.850.419,16	5.801.006,85	5.801.006,85
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	867.478,07	706.615,33	706.615,33
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	873.863,95	762.518,10	762.518,10
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		**7.591.761,18**	**7.270.140,28**	**7.270.140,28**
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale (1)	(+)	759.176,12	727.014,03	727.014,03
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/*esercizio precedente* (2)	(-)	270.308,67	249.203,53	237.846,17
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	40.000,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		**488.867,45**	**477.810,50**	**449.167,86**
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/*esercizio precedente*	(+)	4.401.469,58	4.060.836,36	3.720.203,14
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	1.100.000,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		**4.401.469,58**	**4.060.836,36**	**4.820.203,14**
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

Entrate da anticipazioni di cassa

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	500.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**500.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	500.000,00	100.000,00
TOTALE	**0,00**	**0,00**	**500.000,00**	**100.000,00**

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			*COMPETENZA ANNO 2023*	*COMPETENZA ANNO 2024*	*COMPETENZA ANNO 2025*
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.502.241,86			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	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	(+)		7.984.650,45	7.858.477,85	7.808.479,35
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	(-)		7.902.753,11	7.781.798,76	7.840.056,66
di cui					
- fondo pluriennale vincolato			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilità			*175.004,77*	*175.004,77*	*175.004,77*
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	(-)		349.397,34	344.179,09	235.922,69
- *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)			**-267.500,00**	**-267.500,00**	**-267.500,00**
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 (2)	(+)		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	(+)		277.500,00	277.500,00	277.500,00
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	(-)		10.000,00	10.000,00	10.000,00
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+I-L+M**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		3.281.689,92	1.691.751,44	3.891.751,44
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	(-)		277.500,00	277.500,00	277.500,00
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	1.100.000,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		10.000,00	10.000,00	10.000,00
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*	(-)		3.014.189,92 *0,00*	1.424.251,44 *0,00*	2.524.251,44 *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**

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
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	1.100.000,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	1.100.000,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE **W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			**0,00**	**0,00**	**0,00**

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	3.502.241,86								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	**Disavanzo di amministrazione**[1]		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 contratto[2]		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	8.038.836,84	6.112.898,07	6.112.898,07	6.112.898,07	*Titolo 1 - Spese correnti*	9.773.532,06	7.902.753,11	7.781.798,76	7.840.056,66
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.183.143,01	914.085,65	792.093,65	742.094,15					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.441.965,37	957.666,73	953.486,13	953.487,13					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.551.673,63	3.281.689,92	1.691.751,44	1.691.751,44	**Titolo 2** - Spese in conto capitale	5.143.309,70	3.014.189,92	1.424.251,44	2.524.251,44
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00	**Titolo 3** - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Totale entrate finali	14.215.618,85	11.266.340,37	9.550.229,29	10.600.230,79	**Totale spese finali .....**	14.916.841,76	10.916.943,03	9.206.050,20	11.464.308,10
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00	**Titolo 4** - Rimborso di prestiti	349.397,34	349.397,34	344.179,09	235.922,69
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	**Titolo 5** - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.021.647,25	1.417.500,00	1.417.500,00	1.417.500,00	**Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro	2.547.932,18	1.417.500,00	1.417.500,00	1.417.500,00
Totale titoli	16.337.266,10	12.783.840,37	11.067.729,29	13.217.730,79	**Totale titoli**	17.914.171,28	12.783.840,37	11.067.729,29	13.217.730,79
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	19.839.507,96	12.783.840,37	11.067.729,29	13.217.730,79	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	17.914.171,28	12.783.840,37	11.067.729,29	13.217.730,79
Fondo di cassa finale presunto	1.925.336,68								

(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.

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 42 del 20/06/2018 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2018 – 2023:

INSIEME PER...

PER I NOSTRI PAESI

- Manutenzione delle aree verdi comunali.
- Promozione della "unione" fra frazioni / Gemellaggio delle frazioni.
- Incontri periodici coi cittadini.
- Incremento attività di Villa Querini - Calzavara Pinton come un valore aggiunto di natura culturale (patrimonio della comunità), primo passo per la completa riqualificazione del centro del capoluogo, in un mix di parchi/aree verdi, piazza, luoghi pubblici (scuole, chiesa) e attività commerciali da incentivare e rivitalizzare.
- Spazi gioco liberi per gli animali (creazione nuove aree sgambamento cani in ogni frazione).
- Programmazione di nuove Piste ciclabili, utilizzando sedimi stradali esistenti (es. via Dei Cavinelli, via Provinciale Nord), sui campi a fianco delle strade/fossati (via Montello), percorsi nel verde e nella natura (tra i campi, lungo fossati) per utilizzo ludico/naturalistico/sportivo.
- Manutenzione e sfalcio fossati; sensibilizzazione dei proprietari per la loro pulizia.
- Istituzione domeniche ecologiche.
- Posizionamento nuovi cestini lungo le piste ciclabili.
- Sviluppo dei servizi Wi-Fi nei luoghi pubblici (parchi, piazze, scuole).
- Sviluppo ed accrescimento degli interventi per la messa in sicurezza della viabilità.
- Realizzazione di colonnine per la ricarica auto elettriche.

PIANIGA CAPOLUOGO:

- Riqualificazione di alcune zone centrali e dei parchi pubblici esistenti.
- Realizzazione collegamento ciclopedonale tra Pianiga capoluogo e la stazione dei treni lungo via Montello.
- Collegamento ciclopedonale Via San Giovanni Bosco – Pianiga.
- Rotatoria e messa in sicurezza incrocio via Volpino – via Marinoni.
- Rotatoria e messa in sicurezza incrocio via Cavin Maggiore – via Marinoni.
- Adeguamento illuminazione comunale e messa in sicurezza tratti stradali a maggiore pericolosità.
- Sistemazione marciapiede Via Roma tra quartiere De Gasperi e Via S. Giovanni Bosco.

RIVALE

- Riqualificazione del centro di Rivale e dei parchi pubblici esistenti.
- Adeguamento illuminazione comunale e messa in sicurezza tratti stradali a maggiore pericolosità.
- Studio di fattibilità nuova Pista ciclabile via Cavin Maggiore da via Marinoni a via Noalese

MELLAREDO:

- Messa in sicurezza rotonda via Noalese Via di Rivale.
- Riqualificazione Piazza Viterbi.
- Adeguamento illuminazione comunale e messa in sicurezza tratti stradali a maggiore pericolosità.

CAZZAGO:

- Ricostruzione stadio di Cazzago.
- Realizzazione rotatoria in centro a Cazzago.
- Adeguamento illuminazione comunale e messa in sicurezza tratti stradali a maggiore pericolosità.
- Potenziamento illuminazione in Piazza IV novembre.
- Completamento collegamento ciclo-pedonale lungo argine scolo Tergolino.
- Studio di fattibilità collegamento ciclo-pedonale con la stazione ferroviaria di Ballò di Mirano.

ALBAREA

- Sistemazione area Autovelox e messa in sicurezza via Albarea.
- Adeguamento illuminazione comunale e messa in sicurezza tratti stradali a maggiore pericolosità.

PER LE NOSTRE FAMIGLIE

- Corsi di primo soccorso e defibrillazione.
- Potenziamento servizi di pre-scuola ed aiuto-compiti.
- Istituzione del servizio di doposcuola.
- Potenziamento “Rete di famiglie”.
- Sostegno ai centri estivi.
- Sostegno alle Parrocchie ed alle loro attività.
- Sostegno e potenziamento “Alleanza per le famiglie”.

PER I NOSTRI GIOVANI

- Accrescimento e sviluppo del progetto “Il bello dell'adolescenza”.
- Avvio progetti di sensibilizzazione alle Pari opportunità.
- Progetti di formazione e inserimento lavorativo.
- Sostegno ai progetti di integrazione giovanile.
- Istituzione della Consulta e dell'Osservatorio giovanile.
- Promozione di nuove manifestazioni rivolte principalmente ai giovani.

PER I NOSTRI NONNI

- Incentivazione del volontariato mediante il sostegno alle associazioni.
- Potenziamento bus del benessere.
- Promozione e sostegno dei soggiorni climatici.
- Sostegno all'aggregazione.
- Potenziamento progetto Alzheimer.
- Accrescimento trasporto sociale.

PER I NOSTRI CONCITTADINI IN DIFFICOLTÀ

- Potenziamento dei Servizi Sociali mediante progetti di assistenza e non di assistenzialismo.
- Accrescimento progetto lavori di pubblica utilità.
- Sostegno e collaborazione con l'Emporio Solidale.
- Sostegno e sinergia con le Caritas parrocchiali.

PER LE NOSTRE SCUOLE

- Sostegno alla scuola, sia pubblica che privata, mediante mantenimento contributi e sostegno diretto ai progetti di importante valenza civica.
- Programmazione di interventi manutentivi e migliorativi nelle scuole.
- Miglioramento rete Wi-Fi nei plessi scolastici.
- Sostegno e potenziamento del Piedibus e del Carpooling.
- Promozione dello sport a scuola con il sostegno e l'incentivazione della presenza di esperti sportivi che possano ampliare l'offerta di nuove esperienze e di sport diversi.
- Supporto alla scuola per l'organizzazione della settimana dello sport promuovendo anche giochi e confronti sportivi tra i ragazzi degli istituti.
- Sostegno ai progetti "Anch'io sono Protezione Civile" e "Affy il cane fiutapericoli"

PER LE NOSTRE ASSOCIAZIONI

- Costituzione dell'"Accademia della cultura" in cui verranno incentivati convegni e seminari su temi sociali, politici ed economici.
- Accrescimento collaborazione con l'Università popolare di Camponogara nella proposta di corsi di lingua, informatica, letteratura, musica, arte.
- Maggiore utilizzo del Teatro comunale unendo alle iniziative istituzionali la promozione della sua fruizione da parte delle associazioni del territorio.
- Implementazione delle attività della biblioteca comunale.
- Utilizzo degli spazi comunali da parte delle associazioni.
- Sostegno attivo e compartecipazione nell'organizzazione delle manifestazioni proposte dalle nostre associazioni.
- Mantenimento contributi alle associazioni.

PER IL NOSTRO SPORT

- Sostegno alle associazioni sportive mediante manutenzione e sviluppo degli impianti
- Mantenimento contributi alle associazioni.
- Incentivazione delle nuove attività sportive a proporsi nel nostro territorio.
- Riattivazione della gestione dei campi da calcetto al fine di garantire un corretto e costante utilizzo degli spazi.

PER LE NOSTRE ATTIVITÀ

- Supporto all'imprenditoria mediante la costituzione di uno sportello per sostegno all'imprenditoria giovanile e informazioni sugli incentivi erogati da vari enti pubblici alle imprese.
- Tutela delle realtà commerciali.
- Sostegno delle aziende agricole che sviluppano il Km zero.
- Valorizzazione e dialogo con le attività commerciali già presenti nel territorio e con le associazioni di categoria.
- Sportello Suap da potenziare anche tramite convenzioni con altri enti .
- Avvio del progetto Disability Friendly.

PER LA NOSTRA SICUREZZA

- Potenziamento comando polizia locale
- Maggiore presenza degli agenti in strada soprattutto negli orari a rischio (mattino presto e ore serali e di punta).
- Implementazione collaborazione con Carabinieri Dolo.
- Implementazione telecamere nei punti sensibili del territorio.
- Installazione varchi di lettura targhe.
- Promozione dell'avvio del controllo del vicinato, per aumentare la sensazione di sicurezza e i rapporti tra i vicini di casa e tutti i residenti stessi.

PER LE NOSTRE TRADIZIONI

- Promozione iniziative volte a preservare la nostra memoria storica, Grande Guerra, Seconda Guerra Mondiale, Giornata della Memoria, Giornata del Ricordo.
- Promozione iniziative volte a trasmettere l'identità veneta, la cultura contadina, le nostre origini.
- Studio per un riordino delle feste tradizionali con occhio di riguardo alla genesi ed alla storia delle stesse.

PER APRIRSI AL MONDO

- Ufficio Europa, condiviso con altri enti ed associazioni, per la ricerca e la partecipazione a bandi ed opportunità date dalla comunità europea.
- Sostegno al gemellaggio con Giebelstadt.

PER IL NOSTRO FUTURO

- Trasparenza effettiva, migliore informazione dei cittadini, comunicazione bidirezionale anche mediante l'utilizzo dei nuovi media.
- Presentazione bilancio più immediata e comprensibile.
- Completamento della riorganizzazione della struttura amministrativa in funzione delle risorse e comunque in risposta alle esigenze di un Comune che si assesterà intorno ai 15.000 abitanti.
- Promozione di accordi tra il comune di Pianiga e altri comuni per la condivisione di servizi ed appalti al fine di abbattere i costi.

PER TUTTI NOI

Proponiamo una squadra di candidati che rappresenta l'intero tessuto sociale del nostro Comune (dipendenti pubblici e privati, impiegati e operai, liberi professionisti, casalinghe e mamme, commercianti ed artigiani), equamente rappresentativi di tutte le frazioni, in un perfetto mix fra esperienza amministrativa e nuovi ingressi portatori di rinnovato entusiasmo ed idee.

Lavoriamo insieme per migliorare Pianiga, Cazzago, Mellaredo e Rivale!

PIANO NAZIONALE RIPRESA RESILIENZA – PNRR

L'Amministrazione Comunale di Pianiga ha avviato il procedimento per il recupero e riuso dell'Immobile denominato "Villa Querini – Calzavara Pinton", attualmente in parziali condizioni di abbandono e precarietà strutturale.

Il completamento del recupero funzionale persegue la finalità di restituire alla collettività un bene pubblico la cui collocazione e valenza storica testimoniano il centro pianighese.

Per la realizzazione del 2° Stralcio dell'opera è stato richiesto un finanziamento a valere sul "Programma innovativo nazionale per la qualità dell'abitare (PINQUA)", nell'ambito dei fondi Europei del PNRR M5C2 Inv.2.3.

Il Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità con DD 804 del 20/01/2022 ha finanziato il progetto inoltrato dalla Città Metropolitana di Venezia PINQUA 132, all'interno del quale è presente con ID 757 l'intervento «RIQUALIFICAZIONE URBANA DELL'IMMOBILE DENOMINATO «VILLA QUERINI- CALZAVARA PINTON – 2° Stralcio»;

L'intervento di "Riqualificazione Urbana dell'immobile denominato Villa Querini- Calzavara Pinton – 2° Stralcio" interessa i lavori da eseguirsi per il recupero totale del parco, dei restanti fabbricati e la realizzazione di un nuovo corpo di fabbrica da destinare a biblioteca.

L'obiettivo da perseguire è quello di completare l'inserimento nel patrimonio edilizio pubblico, mediante un intervento di riqualificazione, un complesso immobiliare comprensivo delle sue pertinenze, sostenendo la volontà di sollevarlo da una condizione di abbandono e degrado fino a valorizzarlo e rivitalizzarlo, aprendolo alla cittadinanza.

Sotto il profilo compositivo la progettazione intende ricomporre il carattere architettonico, funzionale e strutturale delle fabbriche e delle aree, determinando la più appropriata destinazione, che riverberi sulla collettività la sua appartenenza.

La trasformazione funzionale e strumentale a Sede Municipale, è senza alcuna presunzione compatibile e non invasiva giacché tiene conto dell'unicità dell'intero complesso, adottando soluzioni che consentono di evitare (per quanto possibile) il "frazionamento" della destinazione delle varie fabbriche e ciò, in ragione delle riconosciute caratteristiche distributive e nel rispetto della composizione strutturale – provvedendo ad articolare e distinguere gli spazi interni del fabbricato della villa e delle sue pertinenze ove insediare l'attività di rappresentanza istituzionale e a riutilizzare le aree verdi, da assegnare all'accessibilità pubblica.

Il recupero strutturale, funzionale ed anche strumentale indirizzato al "riuso" della Villa Querini - Calzavara Pinton e delle sue pertinenze, quale Sede Municipale costituisce un'occasione importante sotto vari aspetti:

- culturale, per il restauro, la conservazione e la rivitalizzazione per incontri, mostre e manifestazioni varie che, insieme al parco, risultano essere di indubbio valore aggiunto per la comunità pianighese;

- ambientale, per la valorizzazione urbana del centro cittadino;

- urbanistico, per la possibilità di far rivivere e riutilizzare il complesso della villa e del parco;

- patrimoniale, in quanto appartenente alla comunità.

La spesa per complessivi € 3.825.950,80 è prevista a Bilancio nelle diverse annualità sulla base del programma triennale dei lavori pubblici 2023/2025.

TRANSIZIONE DIGITALE

Italia domani è il nome del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) approvato dal Governo italiano il 29 aprile del 2021 all'interno del programma europeo Next Generation EU, con l'intento di intervenire sui danni economici e sociali provocati dalla crisi pandemica, affrontare le debolezze strutturali dell'economia italiana e stimolare la transizione ecologica e digitale. Il totale degli investimenti previsti è di €222,1 miliardi.

Italia digitale 2026 è il piano strategico per la transizione digitale e la connettività promosso dal Dipartimento per la trasformazione digitale. Il Piano, che raccoglie il 27% delle risorse di Italia domani, si sviluppa su due assi. Il primo asse (6,71 miliardi) riguarda le infrastrutture digitali e la connettività a banda ultra larga. Il secondo (6,74 miliardi) riguarda tutti quegli interventi volti a trasformare la Pubblica Amministrazione (PA) in chiave digitale. I due assi sono necessari per garantire che tutti i cittadini abbiano accesso a connessioni veloci per vivere appieno le opportunità che una vita digitale può e deve offrire e per migliorare il rapporto tra cittadino e pubblica amministrazione rendendo quest'ultima un alleato nella vita digitale dei cittadini.
L'importante piano di investimenti e riforme previsto dal Piano nazionale di ripresa e resilienza vuole mettere l'Italia nel gruppo di testa in Europa entro il 2026. Italia digitale 2026 si pone cinque ambiziosi obiettivi:

- Diffondere l'identità digitale, assicurando che venga utilizzata dal 70% della popolazione;
- Colmare il gap di competenze digitali, con almeno il 70% della popolazione che sia digitalmente abile;
- Portare circa il 75% delle PA italiane a utilizzare servizi in cloud;
- Raggiungere almeno l'80% dei servizi pubblici essenziali erogati online;
- Raggiungere, in collaborazione con il Mise, il 100% delle famiglie e delle imprese italiane con reti a banda ultra-larga.

Nell'ambito del suddetto Piano il Comune di Pianiga, attraverso il portale "PA digitale 2026", ha presentato istanza di partecipazione ed ha ottenuto i finanziamenti per i seguenti avvisi:

- **Esperienza del Cittadino nei Servizi Pubblici**:
  - Avviso: PNRR - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale" - Misura 1.4.1;
  - Obiettivo: migliorare l'esperienza dei servizi pubblici digitali definendo e promuovendo l'adozione di modelli collaudati e riutilizzabili per la creazione di siti internet e l'erogazione di servizi pubblici digitali;
  - Totale finanziamento: € 155.234,00;

- **Adozione Piattaforma PagoPa**:
  - Avviso: PNRR - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale" - Misura 1.4.3;
  - Obiettivo: accelerare l'adozione di PagoPA, la piattaforma digitale per i pagamenti verso le Pubbliche Amministrazioni;
  - Totale finanziamento: € 5.999,00;

- **Estensione dell'utilizzo delle Piattaforme Nazionali di Identità Digitale - SPID CIE**:
  - Avviso: PNRR - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale" - Misura 1.4.4;
  - Obiettivo: favorire l'adozione dell'identità digitale (Sistema Pubblico di Identità Digitale, SPID e Carta d'Identità Elettronica, CIE) e dell'Anagrafe nazionale della popolazione residente (ANPR);
  - Totale finanziamento: € 14.000,00;

- **Piattaforma Notifiche Digitali**:
  - Avviso: PNRR - Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale" - Misura 1.4.5;
  - Obiettivo: sviluppare e implementare la Piattaforma notifiche digitali degli atti pubblici, l'infrastruttura che le PA utilizzeranno per la notificazione di atti amministrativi a valore legale verso persone fisiche e giuridiche, contribuendo ad una riduzione di costi e tempo per cittadini ed enti;
  - Totale finanziamento: € 32.589,00.

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel del Comune di Pianiga. Il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2023 (ultimo anno amministrativo), dovrebbero trovare completa attuazione.

RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI.

Di seguito si riporta il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2023	2.829.773,20	1.275.210,11	0,00	0,00	4.104.983,31
	2024	2.725.680,94	1.224.251,44	0,00	0,00	3.949.932,38
	2025	2.725.680,94	1.224.251,44	0,00	0,00	3.949.932,38
2	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2023	238.258,64	10.000,00	0,00	0,00	248.258,64
	2024	238.258,64	10.000,00	0,00	0,00	248.258,64
	2025	238.258,64	10.000,00	0,00	0,00	248.258,64
4	2023	573.433,76	1.496.479,81	0,00	0,00	2.069.913,57
	2024	567.737,84	0,00	0,00	0,00	567.737,84
	2025	567.402,00	0,00	0,00	0,00	567.402,00
5	2023	124.003,23	32.500,00	0,00	0,00	156.503,23
	2024	124.003,23	10.000,00	0,00	0,00	134.003,23
	2025	124.003,23	10.000,00	0,00	0,00	134.003,23
6	2023	52.310,88	0,00	0,00	0,00	52.310,88
	2024	52.310,88	0,00	0,00	0,00	52.310,88
	2025	52.310,88	0,00	0,00	0,00	52.310,88
7	2023	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	2024	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	2025	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
8	2023	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
	2024	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
	2025	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
9	2023	1.925.366,00	25.500,00	0,00	0,00	1.950.866,00
	2024	1.925.366,00	25.500,00	0,00	0,00	1.950.866,00
	2025	1.925.366,00	25.500,00	0,00	0,00	1.950.866,00
10	2023	621.016,24	144.500,00	0,00	0,00	765.516,24
	2024	621.016,24	129.500,00	0,00	0,00	750.516,24
	2025	621.016,24	1.229.500,00	1.100.000,00	0,00	2.950.516,24

11	2023	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
	2024	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
	2025	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
12	2023	1.224.831,24	0,00	0,00	0,00	1.224.831,24
	2024	1.224.831,24	0,00	0,00	0,00	1.224.831,24
	2025	1.294.446,50	0,00	0,00	0,00	1.294.446,50
13	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2023	1.408,21	0,00	0,00	0,00	1.408,21
	2024	1.319,95	0,00	0,00	0,00	1.319,95
	2025	1.226,80	0,00	0,00	0,00	1.226,80
15	2023	11.500,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00
	2024	11.500,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00
	2025	11.500,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00
16	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2023	216.962,41	0,00	0,00	0,00	216.962,41
	2024	217.394,77	0,00	0,00	0,00	217.394,77
	2025	217.394,77	0,00	0,00	0,00	217.394,77
50	2023	70.889,30	0,00	0,00	349.397,34	420.286,64
	2024	59.379,03	0,00	0,00	344.179,09	403.558,12
	2025	48.450,66	0,00	0,00	235.922,69	284.373,35
60	2023	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
99	2023	0,00	0,00	0,00	1.417.500,00	1.417.500,00
	2024	0,00	0,00	0,00	1.417.500,00	1.417.500,00
	2025	0,00	0,00	0,00	1.417.500,00	1.417.500,00
TOTALI	**2023**	**7.902.753,11**	**3.014.189,92**	**0,00**	**1.866.897,34**	**12.783.840,37**
	2024	**7.781.798,76**	**1.424.251,44**	**0,00**	**1.861.679,09**	**11.067.729,29**
	2025	**7.840.056,66**	**2.524.251,44**	**1.100.000,00**	**1.753.422,69**	**13.217.730,79**

Gestione di cassa

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Codice missione	ANNO 2023				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.554.663,80	2.331.253,08	0,00	0,00	5.885.916,88
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	271.805,08	10.002,44	0,00	0,00	281.807,52
4	761.953,27	1.713.639,00	0,00	0,00	2.475.592,27
5	161.518,83	81.096,22	0,00	0,00	242.615,05
6	82.814,18	10.431,60	0,00	0,00	93.245,78
7	4.000,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
8	0,00	38.917,78	0,00	0,00	38.917,78
9	2.111.609,79	66.496,85	0,00	0,00	2.178.106,64
10	927.722,03	743.265,72	0,00	0,00	1.670.987,75
11	22.958,51	45.000,00	0,00	0,00	67.958,51
12	1.721.050,73	103.207,01	0,00	0,00	1.824.257,74
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	19.408,21	0,00	0,00	0,00	19.408,21
15	23.138,33	0,00	0,00	0,00	23.138,33
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
50	70.889,30	0,00	0,00	349.397,34	420.286,64
60	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
99	0,00	0,00	0,00	2.547.932,18	2.547.932,18
TOTALI	**9.773.532,06**	**5.143.309,70**	**0,00**	**2.997.329,52**	**17.914.171,28**

STATO DI ATTUAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO 2023 - 2025

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un'ottica di governance e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese in questo ambito anche l'attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale e gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	6.112.898,07	8.038.836,84	6.112.898,07	6.112.898,07
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	93.575,16	112.262,00	93.575,16	93.575,16
Titolo 3 - Entrate extratributarie	657.544,52	1.113.511,66	653.363,92	653.364,92
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	59.000,00	328.983,71		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**6.923.017,75**	9.593.594,21	**6.859.837,15**	**6.859.838,15**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**4.104.983,31**	5.885.916,88	**3.949.932,38**	**3.949.932,38**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	2.829.773,20	3.554.663,80	2.725.680,94	2.725.680,94
Spese in conto capitale	1.275.210,11	2.331.253,08	1.224.251,44	1.224.251,44
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	4.104.983,31	5.885.916,88	3.949.932,38	3.949.932,38

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

L'attività di programmazione connessa all'esercizio di questa missione è legata all'esercizio delle attribuzioni di amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa. Sono incluse in questo contesto le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, oltre le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Le competenze nel campo della polizia locale, e come conseguenza di ciò anche la pianificazione delle relative prestazioni, si esplica nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	248.258,64	281.807,52	248.258,64	248.258,64
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**248.258,64**	281.807,52	**248.258,64**	**248.258,64**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	238.258,64	271.805,08	238.258,64	238.258,64
Spese in conto capitale	10.000,00	10.002,44	10.000,00	10.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	248.258,64	281.807,52	248.258,64	248.258,64

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

La programmazione in tema di diritto allo studio abbraccia il funzionamento e l'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo

e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione, ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Si tratta pertanto di ambiti operativi finalizzati a rendere effettivo il diritto allo studio rimuovendo gli ostacoli di ordine economico e logistico che si sovrappongono all'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica da parte della famiglia e del relativo nucleo familiare.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	27.506,23	37.124,36	27.506,23	27.506,23
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**27.506,23**	37.124,36	**27.506,23**	**27.506,23**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.042.407,34	2.438.467,91	540.231,61	539.895,77
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**2.069.913,57**	2.475.592,27	**567.737,84**	**567.402,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	573.433,76	761.953,27	567.737,84	567.402,00
Spese in conto capitale	1.496.479,81	1.713.639,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.069.913,57	2.475.592,27	567.737,84	567.402,00

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Appartengono alla missione, suddivisa nei corrispondenti programmi, l'amministrazione e il funzionamento delle prestazioni di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione, dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Rientrano nel campo l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali, con il sostegno alle strutture e attività culturali non finalizzate al turismo, incluso quindi il supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Le funzioni esercitate in materia di cultura e beni culturali sono pertanto indirizzate verso la tutela e la piena conservazione del patrimonio di tradizioni, arte e storia dell'intera collettività locale, in tutte le sue espressioni.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	156.503,23	242.615,05	134.003,23	134.003,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**156.503,23**	242.615,05	**134.003,23**	**134.003,23**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	124.003,23	161.518,83	124.003,23	124.003,23
Spese in conto capitale	32.500,00	81.096,22	10.000,00	10.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	156.503,23	242.615,05	134.003,23	134.003,23

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Le funzioni esercitate nel campo sportivo e ricreativo riguardano la gestione dell'impiantistica sportiva in tutti i suoi aspetti, che vanno dalla costruzione e manutenzione degli impianti e delle attrezzature alla concreta gestione operativa dei servizi attivati. Queste attribuzioni si estendono fino a ricomprendervi l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo. Appartengono a questo genere di Missione, pertanto, l'amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi, e le misure di supporto alla programmazione e monitoraggio delle relative politiche.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.000,00	9.145,00	6.000,00	6.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**6.000,00**	9.145,00	**6.000,00**	**6.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	46.310,88	84.100,78	46.310,88	46.310,88
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**52.310,88**	93.245,78	**52.310,88**	**52.310,88**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	52.310,88	82.814,18	52.310,88	52.310,88
Spese in conto capitale		10.431,60		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	52.310,88	93.245,78	52.310,88	52.310,88

Missione: 7 Turismo

Entrate previste per la realizzazione della missione: 7 Turismo

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.000,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.000,00**	4.000,00	**1.000,00**	**1.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 7 Turismo

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.000,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.000,00	4.000,00	1.000,00	1.000,00

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

I principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il programma di fabbricazione, il piano urbanistico ed il regolamento edilizio. Questi strumenti delimitano l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini. Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	516.000,00	516.000,00	516.000,00	516.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**516.000,00**	516.000,00	**516.000,00**	**516.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**30.000,00**	38.917,78	**25.000,00**	**25.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale	30.000,00	38.917,78	25.000,00	25.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	30.000,00	38.917,78	25.000,00	25.000,00

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Le funzioni attribuite all'ente in materia di gestione del territorio e dell'ambiente hanno assunto una crescente importanza, dovuta alla maggiore sensibilità del cittadino e dell'amministrazione verso un approccio che garantisca un ordinato sviluppo socio/economico del territorio, il più possibile compatibile con il rispetto e la valorizzazione dell'ambiente. La programmazione, in questo contesto, abbraccia l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, la difesa del suolo dall'inquinamento, la tutela dell'acqua e dell'aria. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e il servizio idrico.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.950.866,00	2.178.106,64	1.950.866,00	1.950.866,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.950.866,00**	2.178.106,64	**1.950.866,00**	**1.950.866,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.925.366,00	2.111.609,79	1.925.366,00	1.925.366,00
Spese in conto capitale	25.500,00	66.496,85	25.500,00	25.500,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.950.866,00	2.178.106,64	1.950.866,00	1.950.866,00

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Le funzioni esercitate nella Missione interessano il campo della viabilità e dei trasporti, e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale. I riflessi economici di queste competenze possono abbracciare il bilancio investimenti e lagestione corrente. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, coordinamento e al successivo monitoraggio delle relative politiche, eventualmente estese anche ai possibili interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e mobilità sul territorio.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	765.516,24	1.670.987,75	750.516,24	2.950.516,24
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**765.516,24**	1.670.987,75	**750.516,24**	**2.950.516,24**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	621.016,24	927.722,03	621.016,24	621.016,24
Spese in conto capitale	144.500,00	743.265,72	129.500,00	1.229.500,00
Incremento di attività finanziarie				1.100.000,00
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	765.516,24	1.670.987,75	750.516,24	2.950.516,24

Missione: 11 Soccorso civile

La presenza di rischi naturali o ambientali, unitamente all'accresciuta cultura della tutela e conservazione del territorio, produce un crescente interesse del cittadino verso questi aspetti evoluti di convivenza civile. L'ente può quindi esercitare ulteriori funzioni di protezione civile, e quindi di intervento e supporto nell'attività di previsione e prevenzione delle calamità. Appartengono alla Missione l'amministrazione e il funzionamento degli interventi di protezione civile sul territorio, la previsione, prevenzione, soccorso e gestione delle emergenze naturali. Questi ambiti abbracciano la programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile, comprese altre attività intraprese in collaborazione con strutture che sono competenti in materia di gestione delle emergenze.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	12.000,00	67.958,51	12.000,00	12.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**12.000,00**	67.958,51	**12.000,00**	**12.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	12.000,00	22.958,51	12.000,00	12.000,00
Spese in conto capitale		45.000,00		
Incremento di attività finanziarie				

Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	12.000,00	67.958,51	12.000,00	12.000,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente dai primi anni di vita fino all'età senile. La politica sociale adottata nell'ambito territoriale ha riflessi importanti nella composizione del bilancio e nella programmazione di medio periodo, e questo sia per quanto riguarda la spesa corrente che gli investimenti. Questa missione include l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei servizi in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno alla cooperazione e al terzo settore che operano in questo ambito d'intervento.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	319.500,00	529.760,50	319.500,00	319.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	84.122,21	114.860,26	84.122,21	84.122,21
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**403.622,21**	644.620,76	**403.622,21**	**403.622,21**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	821.209,03	1.179.636,98	821.209,03	890.824,29
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.224.831,24**	1.824.257,74	**1.224.831,24**	**1.294.446,50**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.224.831,24	1.721.050,73	1.224.831,24	1.294.446,50
Spese in conto capitale		103.207,01		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.224.831,24	1.824.257,74	1.224.831,24	1.294.446,50

Missione: 13 Tutela della salute

Entrate previste per la realizzazione della missione: 13 Tutela della salute

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	12.809,81	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**10.000,00**	12.809,81	**10.000,00**	**10.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 13 Tutela della salute

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE				

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Entrate previste per la realizzazione della missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.408,21	19.408,21	1.319,95	1.226,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.408,21**	19.408,21	**1.319,95**	**1.226,80**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.408,21	19.408,21	1.319,95	1.226,80
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.408,21	19.408,21	1.319,95	1.226,80

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

I principali interventi nell'ambito del lavoro rientrano nelle competenze prioritarie di strutture che fanno rifermento allo stato, alla regione ed alla provincia. L'operatività dell'ente in questo contesto così particolare è quindi sussidiaria rispetto alle prestazioni svolte da altri organismi della pubblica amministrazione. Partendo da questa premessa, l'ente locale può operare sia con interventi di supporto alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione, che mediante azioni volte al successivo inserimento del prestatore d'opera nel mercato del lavoro. Rientrano in questo ambito anche gli interventi a tutela dal rischio di disoccupazione, fino alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro, per la formazione e l'orientamento professionale.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	11.500,00	23.138,33	11.500,00	11.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**11.500,00**	23.138,33	**11.500,00**	**11.500,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	11.500,00	23.138,33	11.500,00	11.500,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	11.500,00	23.138,33	11.500,00	11.500,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Entrate previste per la realizzazione della missione: 20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	216.962,41	40.000,00	217.394,77	217.394,77
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**216.962,41**	40.000,00	**217.394,77**	**217.394,77**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	216.962,41	40.000,00	217.394,77	217.394,77
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	216.962,41	40.000,00	217.394,77	217.394,77

Entrate previste per la realizzazione della missione: 50 Debito pubblico

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	420.286,64	420.286,64	403.558,12	284.373,35
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**420.286,64**	420.286,64	**403.558,12**	**284.373,35**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 50 Debito pubblico

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	70.889,30	70.889,30	59.379,03	48.450,66
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	349.397,34	349.397,34	344.179,09	235.922,69
TOTALE USCITE	420.286,64	420.286,64	403.558,12	284.373,35

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Questa missione comprende le spese sostenute dall'ente per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria. Queste anticipazioni di fondi vengono concesse dal tesoriere per fronteggiare momentanee esigenze di cassa e di liquidità in seguito alla mancata corrispondenza tra previsioni di incasso e relativo fabbisogno di cassa per effettuare i pagamenti. Questo genere di anticipazione è ammessa entro determinati limiti stabiliti dalla legge. In questo comparto sono collocate anche le previsioni di spesa per il pagamento degli interessi passivi addebitati all'ente in seguito all'avvenuto utilizzo nel corso dell'anno dell'anticipazione di tesoreria. Questi oneri sono imputati al titolo primo della spesa (spese correnti).

Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				1.100.000,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				**1.100.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**100.000,00**	100.000,00	**100.000,00**	**100.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TOTALE USCITE	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Entrate previste per la realizzazione della missione: 99 Servizi per conto terzi

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.417.500,00	2.547.932,18	1.417.500,00	1.417.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.417.500,00	2.547.932,18	1.417.500,00	1.417.500,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 99 Servizi per conto terzi

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
Uscite per conto terzi e partite di giro	1.417.500,00	2.547.932,18	1.417.500,00	1.417.500,00
TOTALE USCITE	1.417.500,00	2.547.932,18	1.417.500,00	1.417.500,00

SEZIONE OPERATIVA

LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (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 Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce giuda e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

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.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti

annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa 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.

SEZIONE OPERATIVA

Prima parte

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 1 Organi istituzionali

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.000,00	3.488,00	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**3.000,00**	**3.488,00**	**3.000,00**	**3.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	488,00	Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.219,60	3.488,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**488,00**	**Previsione di competenza**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**3.219,60**	**3.488,00**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria generale

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.135.689,33	1.479.948,83	805.875,33	805.875,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.135.689,33**	**1.479.948,83**	**805.875,33**	**805.875,33**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	341.925,60	Previsione di competenza	1.113.196,05	927.867,33	805.875,33	805.875,33
			di cui già impegnate		119.893,70	42.853,48	12.168,43
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.382.395,86	1.269.792,93		
2	Spese in conto capitale	2.333,90	Previsione di competenza	3.000,00	207.822,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.304,70	210.155,90		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**344.259,50**	**Previsione di competenza**	**1.116.196,05**	**1.135.689,33**	**805.875,33**	**805.875,33**
			di cui già impegnate		**119.893,70**	**42.853,48**	**12.168,43**
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.387.700,56**	**1.479.948,83**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	836.948,85	1.038.475,17	854.848,59	854.848,59
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**836.948,85**	**1.038.475,17**	**854.848,59**	**854.848,59**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	201.526,32	Previsione di competenza	821.538,47	836.948,85	854.848,59	854.848,59
			di cui già impegnate		6.859,76	6.029,88	856,44
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	853.459,49	1.038.475,17		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**201.526,32**	**Previsione di competenza**	**821.538,47**	**836.948,85**	**854.848,59**	**854.848,59**
			di cui già impegnate		**6.859,76**	**6.029,88**	**856,44**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**853.459,49**	**1.038.475,17**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	6.112.898,07	8.038.836,84	6.112.898,07	6.112.898,07
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	9.575,16	9.575,16	9.575,16	9.575,16
Titolo 3 - Entrate extratributarie	492.658,63	799.263,42	488.478,03	488.478,03
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**6.615.131,86**	**8.847.675,42**	**6.610.951,26**	**6.610.951,26**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-6.542.881,86	-8.736.503,68	-6.538.701,26	-6.538.701,26
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**72.250,00**	**111.171,74**	**72.250,00**	**72.250,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	38.921,74	Previsione di competenza	87.230,76	72.250,00	72.250,00	72.250,00
			di cui già impegnate		29.000,00	18.880,00	15.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	111.677,96	111.171,74		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**38.921,74**	**Previsione di competenza**	**87.230,76**	**72.250,00**	**72.250,00**	**72.250,00**
			di cui già impegnate		**29.000,00**	**18.880,00**	**15.000,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**111.677,96**	**111.171,74**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	164.885,89	314.248,24	164.885,89	164.886,89
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	59.000,00	328.983,71		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**223.885,89**	**643.231,95**	**164.885,89**	**164.886,89**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.053.127,22	1.525.745,02	1.285.490,55	1.285.489,55
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.277.013,11**	**2.168.976,97**	**1.450.376,44**	**1.450.376,44**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	99.363,45	Previsione di competenza	243.625,00	234.625,00	234.625,00	234.625,00
			di cui già impegnate		24.570,16	9.760,00	8.133,34
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	334.545,90	333.988,45		
2	Spese in conto capitale	792.600,41	Previsione di competenza	745.630,10	1.042.388,11	1.215.751,44	1.215.751,44
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.273.842,90	1.834.988,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**891.963,86**	**Previsione di competenza**	**989.255,10**	**1.277.013,11**	**1.450.376,44**	**1.450.376,44**
			di cui già impegnate		**24.570,16**	**9.760,00**	**8.133,34**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.608.388,80**	**2.168.976,97**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 6 Ufficio tecnico

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	456.189,18	748.266,55	439.689,18	439.689,18
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**456.189,18**	**748.266,55**	**439.689,18**	**439.689,18**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	30.968,71	Previsione di competenza	448.321,49	431.189,18	431.189,18	431.189,18
			di cui già impegnate		14.030,00	8.184,17	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	482.983,78	462.157,89		
2	Spese in conto capitale	261.108,66	Previsione di competenza	247.443,14	25.000,00	8.500,00	8.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	268.665,52	286.108,66		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**292.077,37**	**Previsione di competenza**	**695.764,63**	**456.189,18**	**439.689,18**	**439.689,18**
			di cui già impegnate		**14.030,00**	**8.184,17**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**751.649,30**	**748.266,55**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	60.000,00	75.123,54	60.000,00	60.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**60.000,00**	**75.123,54**	**60.000,00**	**60.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	237.492,84	232.702,14	237.492,84	237.492,84
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**297.492,84**	**307.825,68**	**297.492,84**	**297.492,84**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	10.332,84	Previsione di competenza	290.966,43	297.492,84	297.492,84	297.492,84
			di cui già impegnate		658,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	316.602,07	307.825,68		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**10.332,84**	**Previsione di competenza**	**290.966,43**	**297.492,84**	**297.492,84**	**297.492,84**
			di cui già impegnate		**658,80**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**316.602,07**	**307.825,68**		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 10 Risorse umane

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	26.400,00	27.763,94	26.400,00	26.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**26.400,00**	**27.763,94**	**26.400,00**	**26.400,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.363,94	Previsione di competenza	26.400,00	26.400,00	26.400,00	26.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.586,72	27.763,94		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.363,94**	**Previsione di competenza**	**26.400,00**	**26.400,00**	**26.400,00**	**26.400,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**33.586,72**	**27.763,94**		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	248.258,64	281.807,52	248.258,64	248.258,64
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**248.258,64**	**281.807,52**	**248.258,64**	**248.258,64**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	33.546,44	Previsione di competenza	229.597,47	238.258,64	238.258,64	238.258,64
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	253.545,08	271.805,08		
2	Spese in conto capitale	2,44	Previsione di competenza	46.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	72.008,80	10.002,44		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**33.548,88**	**Previsione di competenza**	**275.597,47**	**248.258,64**	**248.258,64**	**248.258,64**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**325.553,88**	**281.807,52**		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 1 Istruzione prescolastica

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.941.195,57	2.094.970,84	439.019,84	438.684,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.941.195,57**	**2.094.970,84**	**439.019,84**	**438.684,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	102.674,81	Previsione di competenza	531.845,42	444.715,76	439.019,84	438.684,00
			di cui già impegnate		68.477,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	584.827,02	547.390,57		
2	Spese in conto capitale	51.100,46	Previsione di competenza	40.000,00	1.496.479,81		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	52.349,32	1.547.580,27		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza	1.496.749,81			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	1.496.749,81			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**153.775,27**	**Previsione di competenza**	**2.068.595,23**	**1.941.195,57**	**439.019,84**	**438.684,00**
			di cui già impegnate		**68.477,40**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**2.133.926,15**	**2.094.970,84**		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**	**15.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	113.468,00	365.271,43	113.468,00	113.468,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**128.468,00**	**380.271,43**	**128.468,00**	**128.468,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	85.744,70	Previsione di competenza	Previsione di competenza	120.568,00	128.468,00	128.468,00
			di cui già impegnate	di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato	di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	Previsione di cassa	202.523,46	214.212,70	
2	Spese in conto capitale	166.058,73	Previsione di competenza	Previsione di competenza	1.673.746,54		
			di cui già impegnate	di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato	di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	Previsione di cassa	1.677.161,39	166.058,73	

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**251.803,43**	**Previsione di competenza**	**Previsione di competenza**	**1.794.314,54**	**128.468,00**	**128.468,00**
			di cui già impegnate	**di cui già impegnate**			
			di cui fondo pluriennale vincolato	**di cui fondo pluriennale vincolato**			
			Previsione di cassa	**Previsione di cassa**	**1.879.684,85**	**380.271,43**	

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	250,00	350,00	250,00	250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**250,00**	**350,00**	**250,00**	**250,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	100,00	Previsione di competenza	250,00	250,00	250,00	250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	350,00	350,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**100,00**	**Previsione di competenza**	**250,00**	**250,00**	**250,00**	**250,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**350,00**	**350,00**		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	12.506,23	22.124,36	12.506,23	12.506,23
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**12.506,23**	**22.124,36**	**12.506,23**	**12.506,23**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-12.506,23	-22.124,36	-12.506,23	-12.506,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.000,00	18.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**10.000,00**	**18.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale	8.000,00	Previsione di competenza	8.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.000,00	18.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**8.000,00**	**Previsione di competenza**	**8.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**16.000,00**	**18.000,00**		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	146.503,23	224.615,05	124.003,23	124.003,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**146.503,23**	**224.615,05**	**124.003,23**	**124.003,23**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	37.515,60	Previsione di competenza	180.490,21	124.003,23	124.003,23	124.003,23
			di cui già impegnate		47.281,09	19.089,33	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	223.834,00	161.518,83		
2	Spese in conto capitale	40.596,22	Previsione di competenza	42.500,00	22.500,00		
			di cui già impegnate		19.468,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	75.838,37	63.096,22		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**78.111,82**	**Previsione di competenza**	**222.990,21**	**146.503,23**	**124.003,23**	**124.003,23**
			di cui già impegnate		**66.749,09**	**19.089,33**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**299.672,37**	**224.615,05**		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 1 Sport e tempo libero

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.000,00	9.145,00	6.000,00	6.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**6.000,00**	**9.145,00**	**6.000,00**	**6.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	46.310,88	84.100,78	46.310,88	46.310,88
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**52.310,88**	**93.245,78**	**52.310,88**	**52.310,88**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	30.503,30	Previsione di competenza	75.310,88	52.310,88	52.310,88	52.310,88
			di cui già impegnate		10.395,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	109.336,24	82.814,18		
2	Spese in conto capitale	10.431,60	Previsione di competenza	74.150,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	101.092,67	10.431,60		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**40.934,90**	**Previsione di competenza**	**149.460,88**	**52.310,88**	**52.310,88**	**52.310,88**
			di cui già impegnate		**10.395,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**210.428,91**	**93.245,78**		

Missione: 7 Turismo
Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	**1.000,00**	4.000,00	**1.000,00**	**1.000,00**
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	3.000,00	Previsione di competenza	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	4.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**3.000,00**	**Previsione di competenza**	**3.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**3.000,00**	**4.000,00**		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	516.000,00	516.000,00	516.000,00	516.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**516.000,00**	**516.000,00**	**516.000,00**	**516.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-486.000,00	-477.082,22	-491.000,00	-491.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**30.000,00**	**38.917,78**	**25.000,00**	**25.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale	8.917,78	Previsione di competenza	25.000,00	30.000,00	25.000,00	25.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	40.953,34	38.917,78		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**8.917,78**	**Previsione di competenza**	**25.000,00**	**30.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**40.953,34**	**38.917,78**		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 1 Difesa del suolo

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.500,00	22.260,00	12.500,00	12.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**12.500,00**	**22.260,00**	**12.500,00**	**12.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	9.760,00	Previsione di competenza	10.000,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.760,00	22.260,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**9.760,00**	**Previsione di competenza**	**10.000,00**	**12.500,00**	**12.500,00**	**12.500,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**19.760,00**	**22.260,00**		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	54.500,00	120.352,08	54.500,00	54.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**54.500,00**	**120.352,08**	**54.500,00**	**54.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	24.855,23	Previsione di competenza	40.947,05	29.000,00	29.000,00	29.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	62.341,22	53.855,23		
2	Spese in conto capitale	40.996,85	Previsione di competenza	33.000,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	46.681,25	66.496,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**65.852,08**	**Previsione di competenza**	**73.947,05**	**54.500,00**	**54.500,00**	**54.500,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**109.022,47**	**120.352,08**		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 3 Rifiuti

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.873.866,00	2.019.523,76	1.873.866,00	1.873.866,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.873.866,00**	**2.019.523,76**	**1.873.866,00**	**1.873.866,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	145.657,76	Previsione di competenza	1.760.468,02	1.873.866,00	1.873.866,00	1.873.866,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.042.015,66	2.019.523,76		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**145.657,76**	**Previsione di competenza**	**1.760.468,02**	**1.873.866,00**	**1.873.866,00**	**1.873.866,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**2.042.015,66**	**2.019.523,76**		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 4 Servizio idrico integrato

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.000,00	15.970,80	10.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**10.000,00**	**15.970,80**	**10.000,00**	**10.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	5.970,80	Previsione di competenza	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.217,80	15.970,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**5.970,80**	**Previsione di competenza**	**15.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**	**10.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**15.217,80**	**15.970,80**		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	765.516,24	1.670.987,75	750.516,24	2.950.516,24
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**765.516,24**	**1.670.987,75**	**750.516,24**	**2.950.516,24**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	306.705,79	Previsione di competenza	738.226,79	621.016,24	621.016,24	621.016,24
			di cui già impegnate		272.832,52	2.989,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.045.161,56	927.722,03		
2	Spese in conto capitale	598.765,72	Previsione di competenza	839.198,44	144.500,00	129.500,00	1.229.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	895.916,46	743.265,72		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				1.100.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**905.471,51**	**Previsione di competenza**	**1.577.425,23**	**765.516,24**	**750.516,24**	**2.950.516,24**
			di cui già impegnate		**272.832,52**	**2.989,00**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.941.078,02**	**1.670.987,75**		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.000,00	65.589,92	12.000,00	12.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**12.000,00**	**65.589,92**	**12.000,00**	**12.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	8.589,92	Previsione di competenza	15.280,28	12.000,00	12.000,00	12.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.580,28	20.589,92		
2	Spese in conto capitale	45.000,00	Previsione di competenza	45.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.000,00	45.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**53.589,92**	**Previsione di competenza**	**60.280,28**	**12.000,00**	**12.000,00**	**12.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**66.580,28**	**65.589,92**		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		2.368,59		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**2.368,59**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	2.368,59	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.368,59	2.368,59		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**2.368,59**	**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**2.368,59**	**2.368,59**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	23.000,00	31.161,76	23.000,00	23.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**26.000,00**	**34.161,76**	**26.000,00**	**26.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	8.161,76	Previsione di competenza	23.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
			di cui già impegnate		1.399,34		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	32.741,91	34.161,76		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**8.161,76**	**Previsione di competenza**	**23.000,00**	**26.000,00**	**26.000,00**	**26.000,00**
			di cui già impegnate		**1.399,34**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**32.741,91**	**34.161,76**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 2 Interventi per la disabilità

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**5.500,00**	**5.500,00**	**5.500,00**	**5.500,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.000,00	12.091,21	10.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**15.500,00**	**17.591,21**	**15.500,00**	**15.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	2.091,21	Previsione di competenza	23.270,99	15.500,00	15.500,00	15.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.270,99	17.591,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**2.091,21**	**Previsione di competenza**	**23.270,99**	**15.500,00**	**15.500,00**	**15.500,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**23.270,99**	**17.591,21**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	203.422,50	234.119,42	203.422,50	273.037,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**203.422,50**	**234.119,42**	**203.422,50**	**273.037,76**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	30.696,92	Previsione di competenza	241.000,00	203.422,50	203.422,50	273.037,76
			di cui già impegnate		1.138,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	261.279,26	234.119,42		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**30.696,92**	**Previsione di competenza**	**241.000,00**	**203.422,50**	**203.422,50**	**273.037,76**
			di cui già impegnate		**1.138,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**261.279,26**	**234.119,42**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 5 Interventi per le famiglie

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	14.122,21	44.921,64	14.122,21	14.122,21
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**59.122,21**	**89.921,64**	**59.122,21**	**59.122,21**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	508.677,29	826.362,50	508.677,29	508.677,29
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**567.799,50**	**916.284,14**	**567.799,50**	**567.799,50**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	348.484,64	Previsione di competenza	576.368,08	567.799,50	567.799,50	567.799,50
			di cui già impegnate		106.160,78	9.626,46	9.376,46
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	864.360,95	916.284,14		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**348.484,64**	**Previsione di competenza**	**576.368,08**	**567.799,50**	**567.799,50**	**567.799,50**
			di cui già impegnate		**106.160,78**	**9.626,46**	**9.376,46**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**864.360,95**	**916.284,14**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	35.000,00	77.900,50	35.000,00	35.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**35.000,00**	**77.900,50**	**35.000,00**	**35.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	19.622,21	24.726,84	19.622,21	19.622,21
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**54.622,21**	**102.627,34**	**54.622,21**	**54.622,21**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	48.005,13	Previsione di competenza	60.149,09	54.622,21	54.622,21	54.622,21
			di cui già impegnate		1.000,00	1.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	95.368,28	102.627,34		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**48.005,13**	**Previsione di competenza**	**60.149,09**	**54.622,21**	**54.622,21**	**54.622,21**
			di cui già impegnate		**1.000,00**	**1.000,00**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**95.368,28**	**102.627,34**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	230.000,00	397.360,00	230.000,00	230.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**230.000,00**	**397.360,00**	**230.000,00**	**230.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	74.500,00	-40.990,29	74.500,00	74.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**304.500,00**	**356.369,71**	**304.500,00**	**304.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	51.869,71	Previsione di competenza	304.900,00	304.500,00	304.500,00	304.500,00
			di cui già impegnate		4.500,00	4.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	335.570,44	356.369,71		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**51.869,71**	**Previsione di competenza**	**304.900,00**	**304.500,00**	**304.500,00**	**304.500,00**
			di cui già impegnate		**4.500,00**	**4.500,00**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**335.570,44**	**356.369,71**		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	70.000,00	69.938,62	70.000,00	70.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**70.000,00**	**69.938,62**	**70.000,00**	**70.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-17.012,97	93.165,54	-17.012,97	-17.012,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**52.987,03**	**163.104,16**	**52.987,03**	**52.987,03**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	6.910,12	Previsione di competenza	43.446,03	52.987,03	52.987,03	52.987,03
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	51.646,42	59.897,15		
2	Spese in conto capitale	103.207,01	Previsione di competenza	281.252,25			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	281.252,25	103.207,01		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**110.117,13**	**Previsione di competenza**	**324.698,28**	**52.987,03**	**52.987,03**	**52.987,03**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**332.898,67**	**163.104,16**		

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 7 Ulteriori spese in materia sanitaria

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Tutela della salute	Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	12.809,81	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**10.000,00**	**12.809,81**	**10.000,00**	**10.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-10.000,00	-12.809,81	-10.000,00	-10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.408,21	19.408,21	1.319,95	1.226,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.408,21**	**19.408,21**	**1.319,95**	**1.226,80**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	18.000,00	Previsione di competenza	60.429,42	1.408,21	1.319,95	1.226,80
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	130.429,42	19.408,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**18.000,00**	**Previsione di competenza**	**60.429,42**	**1.408,21**	**1.319,95**	**1.226,80**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**130.429,42**	**19.408,21**		

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	11.500,00	23.138,33	11.500,00	11.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**11.500,00**	**23.138,33**	**11.500,00**	**11.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	11.638,33	Previsione di competenza	10.300,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.093,00	23.138,33		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**11.638,33**	**Previsione di competenza**	**10.300,00**	**11.500,00**	**11.500,00**	**11.500,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**23.093,00**	**23.138,33**		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	25.000,00	40.000,00	25.000,00	25.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**25.000,00**	**40.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	40.000,00	40.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**	**25.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**40.000,00**	**40.000,00**		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	175.004,77		175.004,77	175.004,77
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**175.004,77**		**175.004,77**	**175.004,77**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	157.113,97	175.004,77	175.004,77	175.004,77
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**157.113,97**	**175.004,77**	**175.004,77**	**175.004,77**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 3 Altri fondi

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.957,64		17.390,00	17.390,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**16.957,64**		**17.390,00**	**17.390,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.396,88	16.957,64	17.390,00	17.390,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**3.396,88**	**16.957,64**	**17.390,00**	**17.390,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	70.889,30	70.889,30	59.379,03	48.450,66
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**70.889,30**	**70.889,30**	**59.379,03**	**48.450,66**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	82.104,60	70.889,30	59.379,03	48.450,66
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	82.104,60	70.889,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**82.104,60**	**70.889,30**	**59.379,03**	**48.450,66**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**82.104,60**	**70.889,30**		

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	349.397,34	349.397,34	344.179,09	235.922,69
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**349.397,34**	**349.397,34**	**344.179,09**	**235.922,69**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	337.796,83	349.397,34	344.179,09	235.922,69
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	337.796,83	349.397,34		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**337.796,83**	**349.397,34**	**344.179,09**	**235.922,69**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**337.796,83**	**349.397,34**		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie
Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				1.100.000,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				**1.100.000,00**
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	100.000,00	100.000,00	100.000,00	-1.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**100.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	500.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500.000,00	100.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**500.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**	**100.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**500.000,00**	**100.000,00**		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.417.500,00	2.547.932,18	1.417.500,00	1.417.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.417.500,00**	**2.547.932,18**	**1.417.500,00**	**1.417.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.130.432,18	Previsione di competenza	1.987.164,57	1.417.500,00	1.417.500,00	1.417.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.099.478,13	2.547.932,18		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.130.432,18**	**Previsione di competenza**	**1.987.164,57**	**1.417.500,00**	**1.417.500,00**	**1.417.500,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**3.099.478,13**	**2.547.932,18**		

SEZIONE OPERATIVA

Seconda parte

Gli investimenti

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Pianiga - SETTORE LAVORI PUBBLICI MANUTENZIONE

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	84,500.00	0.00	0.00	84,500.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	1,100,000.00	1,100,000.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	0.00	120,000.00	0.00	120,000.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	2,720,653.27	1,175,751.44	1,175,751.44	5,072,156.15
totale	2,805,153.27	1,295,751.44	2,275,751.44	6,376,656.15

Il referente del programma

NIERO SANDRO

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Pianiga - SETTORE LAVORI PUBBLICI MANUTENZIONE

SCHEDA B: ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
D24B01000350004	TRIBUNE INTERNE PALESTRE DI PIANIGA E CAZZAGO	d	a	2008	510,000.00	349,150.00	205,000.00	381,390.50	66.82	o	Si	o	No	a	No	No	0.00	No
					510,000.00	349,150.00	205,000.00	381,390.50										

Il referente del programma
NIERO SANDRO

Note:
(1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003.
(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato.
(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
(4) In caso di cessione a titolo di corrispettivo o di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D.

Tabella B.1
a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2
a) nazionale
b) regionale

Tabella B.3
a) mancanza di fondi
b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4
a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)
b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2, lettera b), DM 42/2013)
c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5
a) prevista in progetto
b) diversa da quella prevista in progetto

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Pianiga - SETTORE LAVORI PUBBLICI MANUTENZIONE

SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Conoscsi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
												0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Note:
(1) Codice obbligatorio: "I" + numero immobile = di amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + progressivo di 5 cifre
(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
(4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di

Il referente del programma

NIERO GANDRO

Tabella C.1
1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2
1. no
2. si, cessione
3. si, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3
1. no
2. si, come valorizzazione
3. si, come alienazione

Tabella C.4
1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato
4. disponibilità come fonte di finanziamento per la realizzazione di un intervento ai sensi del

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Pianiga - SETTORE LAVORI PUBBLICI MANUTENZIONE

SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)									Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo	Tipologia (Tabella D.4)	
L90000660275202000005	01	D22G20000070006	2023	NIERO SANDRO	No	Si	005	027	028	ITH35	09 - Manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	05.08 - Sociali e scolastiche	MESSA IN SICUREZZA E MIGLIORAMENTO DELLE PRESTAZIONI ENERGETICHE DELLA SCUOLA PRIMARIA L. DA VINCI DI PIANIGA	2	1,496,479.81	0.00	0.00	0.00	1,496,479.81	0.00		0.00		
L90000660275202200002	02	D63D21000200004	2023	NIERO SANDRO	No	Si	005	027	028		03 - Recupero	05.33 - Direzionali e amministrative	RIQUALIFICAZIONE URBANA DELL'IMMOBILE DENOMINATO VILLA QUERINI CALZAVARA PINTON - 2^ STRALCIO	2	1,224,173.46	1,175,751.44	1,175,751.44	89,464.73	3,665,141.07	0.00		0.00		
L90000660275202200003	03		2023	NIERO SANDRO	No	No	005	027	028		06 - Manutenzione ordinaria	01.01 - Stradali	MANUTENZIONE MARCIAPIEDI E STRADE COMUNALI	2	84,500.00	0.00	0.00	0.00	84,500.00	0.00		0.00		
L90000660275202200004	04	D26G21000140004	2024	NIERO SANDRO	No	No	005	027	028		06 - Manutenzione ordinaria	01.01 - Stradali	MANUTENZIONE MARCIAPIEDI E STRADE COMUNALI	2	0.00	120,000.00	0.00	0.00	120,000.00	0.00		0.00		
L90000660275202300001	05		2025	NIERO SANDRO	No	No	005	027	028		01 - Nuova realizzazione	01.01 - Stradali	PISTA CICLABILE IN VIA PROVINCIALE NORD CAZZAGO	2	0.00	0.00	1,100,000.00	0.00	1,100,000.00	0.00		0.00		
															2,805,153.27	1,295,751.44	2,275,751.44	89,464.73	6,466,120.88	0.00		0.00		

Il referente del programma

NIERO SANDRO

Note:

(1) Numero intervento = "I" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
(2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
(3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
(4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs.50/2016
(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oo) del D.Lgs.50/2016
(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11 e 12
(8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
(10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
(11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2
Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3
1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4
1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

Tabella D.5
1. modifica ex art.5 comma 9 lettera b)
2. modifica ex art.5 comma 9 lettera c)
3. modifica ex art.5 comma 9 lettera d)
4. modifica ex art.5 comma 9 lettera e)
5. modifica ex art.5 comma 11

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Pianiga - SETTORE LAVORI PUBBLICI MANUTENZIONE

SCHEDA E: INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Responsabile del procedimento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	
L90000660275202000005	D22G20000070006	MESSA IN SICUREZZA E MIGLIORAMENTO DELLE PRESTAZIONI ENERGETICHE DELLA SCUOLA PRIMARIA L. DA VINCI DI PIANIGA	NIERO SANDRO	1,496,479.81	1,496,479.81	MIS	2	Si	Si	2	0000244230	CENTRALE DI COMMITTENZA/STAZIONE APPALTANTE - FEDERAZIONE DEI COMUNI DEL CAMPOSAMPIERESE	
L90000660275202200002	D23D21000200004	RIQUALIFICAZIONE URBANA DELL'IMMOBILE DENOMINATO VILLA QUERINI CALZAVARA PINTON - 2^ STRALCIO	NIERO SANDRO	1,224,173.46	3,665,141.07	MIS	2	Si	Si	2	0000244230	CENTRALE DI COMMITTENZA/STAZIONE APPALTANTE - FEDERAZIONE DEI COMUNI DEL CAMPOSAMPIERESE	
L90000660275202200003		MANUTENZIONE MARCIAPEDI E STRADE COMUNALI	NIERO SANDRO	84,500.00	84,500.00	URB	2	Si	Si	1			

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Il referente del programma

NIERO SANDRO

Tabella E.1
ADN - Adeguamento normativo
AMB - Qualità ambientale
COP - Completamento Opera Incompiuta
CPA - Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio
URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati
DEM - Demolizione Opera Incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2
1. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento finale".
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Pianiga - SETTORE LAVORI PUBBLICI MANUTENZIONE

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

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

NIERO SANDRO

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Servizi e forniture

ALLEGATO II – SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI PIANIGA

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo totale
	2023	2024	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	444.603,59	461.027,31	905.630,90
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00
TOTALE	**444.603,59**	**461.027,31**	**905.630,90**

ALLEGATO II – SCHEDA B: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI PIANIGA

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministraz. e	1^ Ann.del 1^ prog. nel quale l'Int.. è stato inser.	Ann. Nella quale si prevede di dare avvio alla proced. di affidam.	Codice CUP (2)	Acq. ricom. nell' impor. comples. di un lavoro o di altra acquisiz. presente in program. . di lavori forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funz. (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto (Regione/I)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Liv. di prior. (6) Tab. B.1	Responsabile del Procedimento (7)	Dur. del contr.	L'acq è relativo a nuovo affid. di contr. in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUIISTO						CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquis. agg. o variato a seguito di modif. a progr. (11) Tab.B.2
																Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9) Importo	Tip.	Cod AUSA	denominaz.	
90000660275202300001	90000660275				NO		NO		Servizio		SAD/SED	1	DOTT.SSA NICOLETTA SIMONATO	0	NO	76.922,10	175.313,03	277.578,96	529.814,09	0,00				
90000660275202300002	90000660275				NO		NO		Servizio		FORNITURA DI GAS NATURALE	1	GEOM. SANDRO NIERO	0	NO	285.714,28	285.714,28	0,00	571.428,56	0,00				
90000660275202300003	90000660275				NO		NO		Servizio		MANUTENZIONE AREE VERDI COM.LI	1	GEOM. SANDRO NIERO	0	NO	81.967,21	0,00	0,00	81.967,21	0,00				
																444.603,59	461.027,31	277.578,96	1.183.209,86	0,00				

Il referente del programma

Note
(1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
(2) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
(3)Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente
(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. 3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016
(5)Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48
(6)Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11
(7)Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
(8)Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
(9)Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
(10)Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
(11)Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art. 7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
(12)La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella B.1
1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella B.2
1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

ALLEGATO II – SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI PIANIGA

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

CODICE INTERVENTO UNICO –CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

Note
(1) breve descrizione dei motivi

Le variazioni del patrimonio

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2023-2024-2025

Immobili non strumentali in proprietà dell'Ente:

N. prog	Immobile e ubicazione	Attuale utilizzo	Dati catastali	Vigente Piano degli Interventi destinazione d'uso	Note	Variazione Urbanistica	Valutazione
1	Terreno in Comune di Pianiga frazione di Cazzago – Via 1 Maggio	Terreno urbanizzato	Comune di Pianiga N.C.T. Foglio 14 mapp. 1120 e 1121 (ex 254) di complessivi mq. 580	L'immobile risulta classificato dal vigente Piano degli Interventi in zona residenziale C1/38 e porzione per viabilità.	Attualmente una porzione a sud risulta un passaggio carrabile e una porzione adibito a verde.	Nessuna variazione	€ 40.000,00
2	Terreno in Comune di Pianiga - Via Roma	Terreno Urbanizzato	Comune di Pianiga N.C.T. Foglio 5 mappale 679 di mq. 1495	L'immobile risulta classificato dal vigente Piano degli Interventi in zona residenziale A1/09.			€ 120.000,00
3	Terreno in Comune di Pianiga – incrocio tra via G. Onesti e Via Cavin Maggiore	Terreno Urbanizzato	Comune di Pianiga N.C.T. Foglio 5 parte del mappale 1353 di mq. 3583	L'immobile risulta classificato dal vigente Piano degli Interventi in zona residenziale I.D. 142/600.	Lotto da frazionare per la parte destinata a zona residenziale I.D. 142/600.		€ 72.000,00

Piano triennale dei fabbisogni di personale (PTFP)

Riferimenti normativi:
- articolo 6 del d.l. 80/2021, convertito in legge 113/2021 (introduzione nell'ordinamento del PIAO – Piano integrato di attività e organizzazione);
- articolo 6 del d.lgs. 165/2001 (PTFP - Piano triennale dei fabbisogni di personale);
- articolo 1, comma 1, lett. a) del d.p.r. 81/2022 (soppressione adempimenti correlati al PTFP e assorbimento del medesimo nel PIAO);
- articolo 4, comma 1, lett. c) del decreto ministeriale n. 132/2022 (contenente gli Schemi attuativi del PIAO);
- articolo 33, comma 2, del d.l. 34/2019, convertito in legge 58/2019 (determinazione della capacità assunzionale dei comuni);
- d.m. 17/03/2020, attuativo dell'articolo 33, comma 2 (definizione dei parametri *soglia* e della capacità assunzionale dei comuni);
- articolo 1, comma 557 o 562, della legge 296/2006 (tetto di spesa di personale in valore assoluto);
- articolo 33 del d.lgs. 165/2001 (verifica delle eccedenze di personale).

3.3 Piano triennale dei fabbisogni di personale	3.3.1 Rappresentazione della consistenza di personale al 31 dicembre dell'anno precedente	**DOTAZIONE ORGANICA COMPLESSIVA AL 31/12/2022**: TOTALE: n. 44 unità di personale *di cui:* n. 44 a tempo indeterminato n. 0 a tempo determinato n. 38 a tempo pieno n. 6 a tempo parziale **SUDDIVISIONE DEL PERSONALE NELLE CATEGORIE DI INQUADRAMENTO** n. 11 cat. D n. 24 cat. C n. 9 cat. B
	3.3.2 Programmazione strategica delle risorse umane	**a) capacità assunzionale calcolata sulla base dei vigenti vincoli di spesa:** **a.1) verifica degli spazi assunzionali a tempo indeterminato**

Atteso che, in applicazione delle regole introdotte dall'articolo 33, comma 2, del d.l. 34/2019 convertito in legge 58/2019 e s.m.i., e del decreto ministeriale attuativo 17/03/2020, effettuato il calcolo degli spazi assunzionali disponibili con riferimento al rendiconto di gestione degli anni 2019, 2020 e 2021 per le entrate, al netto del FCDE dell'ultima delle tre annualità considerate, e dell'anno 2021 per la spesa di personale:

- Il comune evidenzia un rapporto percentuale tra spesa ed entrate pari al 23,17%
- Con riferimento alla classe demografica di appartenenza dell'ente, la percentuale prevista nel decreto ministeriale attuativo in Tabella 1 è pari al 27% e quella prevista in Tabella 3 è pari al 31,00%;
- Il comune si colloca pertanto entro la soglia più bassa, disponendo di un margine per capacità assunzionale aggiuntiva teorica rispetto a quella ordinaria, ex art. 4, comma 2, del d.m. 17 marzo 2020, da utilizzare per la programmazione dei fabbisogni del triennio 2023/2025, con riferimento all'annualità 2023, di Euro 272.397,12 con individuazione di una "soglia" teorica di spesa, ai sensi della *Tabella 1* del decreto, di Euro 1.919.396,36;
- Non ricorre l'applicazione dell'ulteriore parametro di incremento progressivo della spesa di personale rispetto a quella sostenuta nell'anno 2018, previsto in *Tabella 2* del decreto attuativo, ex art. 5, comma 1, poiché questa restituisce un valore inferiore alla "soglia" di Tabella 1;
- La capacità assunzionale aggiuntiva complessiva del comune per l'anno 2023, ammonta pertanto conclusivamente a Euro 272.397,12, portando a individuare la *soglia* di riferimento per la spesa di personale per l'anno 2023 e fino ad approvazione di un nuovo rendiconto di gestione, secondo le percentuali della richiamata Tabella 2 di cui all'art. 5 del d.m. 17/03/2020, in un importo insuperabile di Euro 1.919.396,36.

Rilevato che, includendo le azioni assunzionali introdotte dalla presente deliberazione, dettagliate di seguito, si verifica il rispetto del contenimento della spesa di personale previsionale dell'anno 2023 entro la somma data dalla spesa registrata nell'ultimo rendiconto approvato e degli spazi assunzionali concessi dal d.m. 17 marzo 2020, come su ricostruiti, nei seguenti valori:

SPESA DI PERSONALE ANNO 2021 Euro 1.646.999,24 + SPAZI ASSUNZIONALI TABELLA 1 D.M. Euro 272.397,12 = LIMITE CAPACITA' ASSUNZIONALE Euro 1.919.396,36 ≥ SPESA DI PERSONALE PREVISIONALE 2023 Euro 1.742.601,00

Dato atto che:

- la programmazione dei fabbisogni risulta pertanto pienamente compatibile con la disponibilità concessa dal d.m. 17 marzo 2020;
- tale spesa risulta compatibile, alla luce dei dati previsionali disponibili, con il mantenimento del

rispetto della “soglia”, secondo il principio della sostenibilità finanziaria, anche nel corso delle annualità successive, oggetto della presente programmazione strategica;
- i maggiori spazi assunzionali, concessi in applicazione del d.m. 17 marzo 2020, sono utilizzati, conformemente alla norma dell’articolo 33, comma 2, su richiamato, per assunzioni esclusivamente a tempo indeterminato.

a.2) verifica del rispetto del tetto alla spesa di personale

Verificato, inoltre, che la spesa di personale per l’anno 2023, derivante dalla presente programmazione dei fabbisogni di personale, è compatibile con il rispetto del tetto di spesa di personale in valore assoluto determinato ai sensi dell’art. 1, comma 557 della legge 296/2006 *anche tenuto conto della esclusione dal vincolo per la maggiore spesa di personale realizzata a valere sui maggiori spazi assunzionali concessi dal d.m. 17/03/2020 (ex art. 7, comma 1, del medesimo decreto attuativo* come segue:

Valore medio di riferimento del triennio 2011/2013**:** Euro 1.889.390,32

a.3) verifica del rispetto del tetto alla spesa per lavoro flessibile

Dato atto, inoltre, che la spesa di personale mediante forme di lavoro flessibile previste per l’anno 2023, derivante dalla presente programmazione dei fabbisogni di personale, è compatibile con il rispetto del dell’art. 9, comma 28, del d.l. 78/2010, convertito in legge 122/2010, come segue:

Valore spesa per lavoro flessibile triennio 2007/2009**:** Euro 7.725,66
Spesa per lavoro flessibile per l’anno 2023: Euro 0

a.4) verifica dell’assenza di eccedenze di personale
Dato atto che l’ente ha effettuato la ricognizione delle eventuali eccedenze di personale, ai sensi dell’art. 33, comma 2, del d.lgs.165/2001.

a.5) verifica del rispetto delle altre norme rilevanti ai fini della possibilità di assumere

Atteso che:
- ai sensi dell’art. 9, comma 1-quinquies, del d.l. 113/2016, convertito in legge 160/2016, l’ente ha rispettato i termini per l'approvazione di bilanci di previsione, rendiconti, bilancio consolidato ed ha inviato i relativi dati alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche entro trenta giorni dal termine previsto per l’approvazione;

		– l'ente alla data odierna ottempera all'obbligo di certificazione dei crediti di cui all'art. 27, comma 9, lett. c), del D.L. 26/4/2014, n. 66 convertito nella legge 23/6/2014, n. 89 di integrazione dell'art. 9, comma 3-bis, del D.L. 29/11/2008, n. 185, convertito in L. 28/1/2009, n. 2; – l'ente non si trova in condizioni strutturalmente deficitarie, ai sensi dell'art. 243 del d.lgs. 18/8/2000, n. 267, pertanto non è soggetto ai controlli centrali sulle dotazioni organiche e sulle assunzioni di personale; si attesta che il Comune di Pianiga non soggiace al divieto assoluto di procedere all'assunzione di personale. **b) Nuove assunzioni** Considerato che, alla luce della normativa vigente e delle informazioni disponibili, si prevedono le seguenti assunzioni di personale nel triennio oggetto della presente programmazione: **anno 2023:** • **n. 1 Agente di Polizia Locale cat. C, da destinare al Settore Polizia Locale, a tempo pieno e indeterminato;** **anno 2024:** • si prevede di sostituire le unità di cui intervenga la cessazione per ragioni ad oggi imprevedibili o di provvedere ad assunzioni ulteriori, in conformità alla dinamica del fabbisogno dell'ente, nei limiti imposti dalla normativa introdotta dal d.m. 17 marzo 2020; **anno 2025:** • si prevede di sostituire le unità di cui intervenga la cessazione per ragioni ad oggi imprevedibili o di provvedere ad assunzioni ulteriori, in conformità alla dinamica del fabbisogno dell'ente, nei limiti imposti dalla normativa introdotta dal d.m. 17 marzo 2020.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Uno degli obiettivi dichiarati dal processo di armonizzazione contabile è il rafforzamento della programmazione.
Il DUP è la principale innovazione introdotta nel sistema di programmazione degli enti locali. Programmare significa definire cosa si vuole realizzare (obiettivi), come ci si propone di farlo (mezzi), cioè con quali soluzioni finanziarie, organizzative e gestionali e quando (tempi). La programmazione è un processo tramite il quale si giunge a formalizzare la volontà dell'Ente sostanziandola in contenuti sia di natura descrittiva ove si individuano, si spiegano e si motivano le scelte per il futuro, sia di natura contabile ove si verifica e si definisce la compatibilità economica e finanziaria delle scelte programmatiche e, conseguentemente, si autorizza l'impiego delle risorse che si renderanno effettivamente disponibili nei tempi previsti e per i programmi scelti.