

COMUNE DI CERIA (VR)

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)**

PERIODO: 2023 - 2024 - 2025

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L'analisi di contesto

2.1. Popolazione

2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

2.3. Economia insediata

2.4. Territorio

2.5. Struttura organizzativa

2.6. Strutture operative

2.7. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

2.7.2. Società partecipate

3. Accordi di programma

4. Altri strumenti di programmazione negoziata

5. Funzioni esercitate su delega

6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Futuri mutui

6.4.6. Verifica limiti di indebitamento

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 – 2023

8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Le variazioni del patrimonio

14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

1.5 Programmazione triennale del fabbisogno di personale

16. Altri eventuali strumenti di programmazione

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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).

SEZIONE STRATEGICA

1. 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 Cerea, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 15 del 30/06/2022 il Programma di mandato per il periodo 2022 – 2027, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 7 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

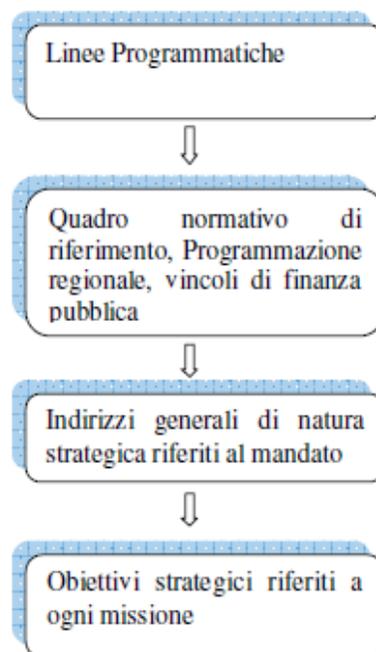
Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

- 1 - PERSONALE
- 2 - TURISMO
- 3 - CULTURA
- 4 - POLITICHE SCOLASTICHE
- 5 - POLITICHE SOCIALI
- 6 - POLITICHE DEL TERRITORIO
- 7 - POLITICHE SERVIZI ECONOMICI

La giunta rendiconta annualmente lo stato di attuazione dei programmi, a metà anno e con il rendiconto, infine al termine del mandato.

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 obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2023 – 2024 - 2025

ANALISI DI CONTESTO

Comune di Cerea

2. 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.

2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				15.254
Popolazione residente a fine 2021 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	16.789
	di cui:	maschi	n.	8.258
		femmine	n.	8.531
	nuclei familiari		n.	6.894
	comunità/convivenze		n.	8
Popolazione all'1/1/2021			n.	16.612
Nati nell'anno	n.	141		
Deceduti nell'anno	n.	181		
		saldo naturale	n.	-40
Immigrati nell'anno	n.	560		
Emigrati nell'anno	n.	446		
		saldo migratorio	n.	+114
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	993
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)			n.	1.515
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	1.963
In età adulta (30/65 anni)			n.	8.572
In età senile (oltre 65 anni)			n.	3.746

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2017	0,92 %	
	2018	0,92 %	
	2019	0,92 %	
	2020	0,92 %	
	2021	0,84%	
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2017	1,11 %	
	2018	1,11 %	
	2019	1,11 %	
	2020	1,11 %	
	2021	1,07%	
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente	Abitanti n.	18.000	entro il
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	0,00 %	
	Diploma	0,00 %	
	Lic. Media	0,00 %	
	Lic. Elementare	0,00 %	
	Alfabeti	0,00 %	
	Analfabeti	0,00 %	

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Le famiglie stanno faticosamente superando la crisi economica locale e nazionale degli anni scorsi. Il recupero è stato frenato dall'insorgenza della pandemia sanitaria causata dal corona virus.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Principale risorsa economica è la produzione e riproduzione del mobile d'arte e in stile. Significativo l'indotto che fa da volano all'industria dell'arredamento.

Rilevanti anche l'attività agricola ed il settore dei servizi.

2.4 – Territorio

Superficie in Kmq		70,00
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		2
STRADE		
* Statali	Km.	4,00
* Provinciali	Km.	20,00
* Comunali	Km.	115,00
* Vicinali	Km.	0,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	PAT - DGRV N. 3208 DEL 28.10.2008
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	P.I. PIANO INTERVENTI - DELIBERA DI C.C. N. 28/2010 E VARIANTE DELIBERA DI C.C. N. 14/2012
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00
		AREA DISPONIBILE
	mq.	0,00
	mq.	0,00

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	Dott. Giraldi Gianni
Responsabile Settore Personale giuridico e Organizzazione	Dott. Sambugaro Umberto
Responsabile Settore Informatico	Dott. Giraldi Gianni
Responsabile Settore Economico Finanziario e personale economico	Dott. Sambugaro Umberto
Responsabile Settore LL.PP.	Dott. Ferraro Battista
Responsabile Settore Urbanistica	Geom. Rossignoli Giuseppe
Responsabile Settore Edilizia	Geom. Rossignoli Giuseppe
Responsabile Settore Sociale	Dott.ssa Silvia Fiorini
Responsabile Settore Cultura	Dott.ssa Silvia Fiorini
Responsabile Settore Attività Produttive	Geom. Rossignoli Giuseppe
Responsabile Settore Demografico e Statistico	Dott. Giraldi Gianni
Responsabile Settore Tributi	Dott. Giraldi Gianni
Responsabile Settore Polizia	P.I. Bissoli Giorgio

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	0	7
A.2	0	0	C.2	0	3
A.3	0	0	C.3	0	1
A.4	0	0	C.4	0	4
A.5	11	0	C.5	43	2
A.6		1	C.6		7
B.1	0	1	D.1	0	6
B.2	0	1	D.2	0	1
B.3	0	2	D.3	0	1
B.4	0	1	D.4	0	6

B.5	0	1	D.5	0	1
B.6	0	3	D.6	32	4
B.7	25	0	Dirigente	2	1
TOTALE	36	10	TOTALE	77	44

Totale personale al 31-12-2021:

di ruolo n.	54
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	6	0	A	0	0
B	13	6	B	1	0
C	8	3	C	7	5
D	6	7	D	6	2
Dir	0	0	Dir	1	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	5	1
B	0	0	B	8	3
C	14	10	C	9	5
D	3	2	D	9	4
Dir	0	0	Dir	1	1
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	11	1
B	3	0	B	25	9
C	5	1	C	43	24
D	8	4	D	32	19
Dir	0	0	Dir	2	1
			TOTALE	113	0

2.6 - Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE														
	Anno 2022			Anno 2023				Anno 2024				Anno 2025						
Asili nido	n.	3	posti n.	93	93				93				93					
Scuole materne	n.	6	posti n.	470	470				470				470					
Scuole elementari	n.	5	posti n.	725	725				725				725					
Scuole medie	n.	1	posti n.	395	395				395				395					
Strutture residenziali per anziani	n.	1	posti n.	170	170				170				170					
Farmacie comunali	n.			0	n.				0	n.				0	n.			
Rete fognaria in Km																		
- bianca				45,00	45,00				45,00				45,00					
- nera				53,00	53,00				53,00				53,00					
- mista				63,00	63,00				63,00				63,00					
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Rete acquedotto in Km				48,00	48,00				48,00				48,00					
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Aree verdi, parchi, giardini	n.	66	n.	66	n.	66	n.	66	n.	66	n.	66	n.	66	n.	66		
	hq.	23,00	hq.	23,00	hq.	23,00	hq.	23,00	hq.	23,00	hq.	23,00	hq.	23,00	hq.	23,00		
Punti luce illuminazione pubblica	n.	4.300	n.	4.300	n.	4.300	n.	4.300	n.	4.300	n.	4.300	n.	4.300	n.	4.300		
Rete gas in Km				135,00	135,00				135,00				135,00					
Raccolta rifiuti in quintali																		
- civile				75.000,00	75.000,00				75.000,00				75.000,00					
- industriale				0,00	0,00				0,00				0,00					
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X		
Mezzi operativi	n.	16	n.	16	n.	16	n.	16	n.	16	n.	16	n.	16	n.	16		
Veicoli	n.	14	n.	14	n.	14	n.	14	n.	14	n.	14	n.	14	n.	14		
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Personal computer	n.	50	n.	50	n.	50	n.	50	n.	50	n.	50	n.	50	n.	50		
Altre strutture (specificare)																		

2.7 - Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
CONSORZIO DEL BASSO VERONESE, CONSORZIO ENERGIA VENETO	nr.	2	2	2	2
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
LA FABBRICA SPA, SI.VE SRL, CONSORZIO CEREAL SPA, CAMVO SPA, ACQUE VERONESI	nr.	5	5	5	5
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
CONSIGLIO DI BACINO VERONESE, CONSIGLIO DI BACINO DI VERONA SUD	nr.	2	2	2	2
CAMVO	nr.	1	1	1	1

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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

Sive srl
La Fabbrica srl
Camvo SpA
Ato - Consiglio di Bacino Veronese
Acque Veronesi scarl
Cev
Consorzio di bacino di Verona Sud

Si rimanda alla deliberazione consiliare di razionalizzazione periodica delle partecipazioni del Comune.

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

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia.

Le società direttamente partecipate dal Comune di Cerea, e la relativa quota percentuale di partecipazione, sono:

Denominazione società	% Quota di partecipazione
LA FABBRICA S.R.L.	100,00
S.I.V.E. - SERVIZI INTERCOMUNALI VERONAPIANURA - S.R.L.	15,31
CAMVO S.P.A.	22,36
ACQUE VERONESI SCARL	0,96
CONSORZIO ENERGIA VENETO	0,08

Le partecipazioni indirette sono:

Denominazione società/organismo tramite	% Quota di partecipazione società/organismo	% Quota di partecipazione <u>indiretta</u> posseduta dal Comune
---	---	---

		tramite	di Cerea
ACQUE VERONESI SCARL	possiede il	18,76 di Viveracqua	0,18 di Viveracqua
CAMVO S.P.A.	possiede il	3,82 di Acque Veronesi	0,86 di Acque Veronesi
	possiede il	46,40 di ESA -COM	10,39 di ESA -COM
CAMVO S.P.A.	possiede il	93,44 di CISI SRL in liquidazione	20,89 di CISI SRL in liquidazione

OBIETTIVI ASSEGNATI

SIVE SRL

OBIETTIVO 1	Rispetto obblighi trasparenza ed anticorruzione (disposizioni L. 190/2012 e ss.mm.ii., del DL 90/2014 conv. in L. 114/2014, del D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii e del D.Lgs. 175/2016 e ss.mm.ii., in linea con quanto previsto dalla Delibera ANAC 1134/2017)
Indicatore	Adeguatezza rispetto a quanto previsto dalla normativa in merito alla pubblicazione di dati, informazioni e documenti sul sito web della società

OBIETTIVO 2	Equilibrio della gestione economico/patrimoniale
Indicatore	Risultato d'esercizio non negativo
Indicatore	Rispetto del budget previsto nella Relazione Previsionale Aziendale: Risultato netto di conto economico non negativo

OBIETTIVO 3	Rispetto indirizzi azionista in materia di contenimento dei costi di funzionamento con particolare riferimento ai costi di personale in applicazione dell'art. 19 comma 5 D.lgs. 175/2016
Indicatore	contenere i costi fissi aziendali ai livelli dell'esercizio 2020, nonché monitorare che

	l'eventuale incremento dei costi variabili sia contenuto rispetto all'aumento dei relativi ricavi, operando possibili efficienze per fronteggiare l'emergenza COVID-19
--	--

CAMVO SPA

OBIETTIVO 1	Rispetto obblighi trasparenza ed anticorruzione (disposizioni L. 190/2012 e ss.mm.ii., del DL 90/2014 conv. in L. 114/2014, del D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii e del D.Lgs. 175/2016 e ss.mm.ii., in linea con quanto previsto dalla Delibera ANAC 1134/2017)
Indicatore	Adeguatezza rispetto a quanto previsto dalla normativa in merito alla pubblicazione di dati, informazioni e documenti sul sito web della società

OBIETTIVO 2	Equilibrio della gestione economico/patrimoniale
Indicatore	Risultato d'esercizio non negativo
Indicatore	Rispetto del budget previsto nella Relazione Previsionale Aziendale: Risultato netto di conto economico non negativo

OBIETTIVO 3	Rispetto indirizzi azionista in materia di contenimento dei costi di funzionamento con particolare riferimento ai costi di personale in applicazione dell'art. 19 comma 5 D.lgs. 175/2016
Indicatore	contenere i costi fissi aziendali ai livelli dell'esercizio 2020, nonché monitorare che l'eventuale incremento dei costi variabili sia contenuto rispetto all'aumento dei relativi ricavi, operando possibili efficienze per fronteggiare l'emergenza COVID-19

ACQUE VERONESI SPA

OBIETTIVO 1	Rispetto obblighi trasparenza ed anticorruzione (disposizioni L. 190/2012 e ss.mm.ii., del DL 90/2014 conv. in L. 114/2014, del D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii
--------------------	--

	e del D.Lgs. 175/2016 e ss.mm.ii., in linea con quanto previsto dalla Delibera ANAC 1134/2017)
Indicatore	Adeguatezza rispetto a quanto previsto dalla normativa in merito alla pubblicazione di dati, informazioni e documenti sul sito web della società

OBIETTIVO 2	Equilibrio della gestione economico/patrimoniale
Indicatore	Risultato d'esercizio non negativo
Indicatore	Rispetto del budget previsto nella Relazione Previsionale Aziendale: Risultato netto di conto economico non negativo

OBIETTIVO 3	Rispetto indirizzi azionista in materia di contenimento dei costi di funzionamento con particolare riferimento ai costi di personale in applicazione dell'art. 19 comma 5 D.lgs. 175/2016
Indicatore	contenere i costi fissi aziendali ai livelli dell'esercizio 2020, nonché monitorare che l'eventuale incremento dei costi variabili sia contenuto rispetto all'aumento dei relativi ricavi, operando possibili efficienze per fronteggiare l'emergenza COVID-19

CONSORZIO ENERGIA VENETO

OBIETTIVO 1	Rispetto obblighi trasparenza ed anticorruzione (disposizioni L. 190/2012 e ss.mm.ii., del DL 90/2014 conv. in L. 114/2014, del D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii e del D.Lgs. 175/2016 e ss.mm.ii., in linea con quanto previsto dalla Delibera ANAC 1134/2017)
Indicatore	Adeguatezza rispetto a quanto previsto dalla normativa in merito alla pubblicazione di dati, informazioni e documenti sul sito web della società

OBIETTIVO 2	Equilibrio della gestione economico/patrimoniale
Indicatore	Risultato d'esercizio non negativo
Indicatore	Rispetto del budget previsto nella Relazione Previsionale Aziendale: Risultato netto di conto economico non negativo

LA FABBRICA SRL

OBIETTIVO 1	Rispetto obblighi trasparenza ed anticorruzione (disposizioni L. 190/2012 e ss.mm.ii., del DL 90/2014 conv. in L. 114/2014, del D.Lgs. 33/2013 e ss.mm.ii e del D.Lgs. 175/2016 e ss.mm.ii., in linea con quanto previsto dalla Delibera ANAC 1134/2017)
Indicatore	Adeguatezza rispetto a quanto previsto dalla normativa in merito alla pubblicazione di dati, informazioni e documenti sul sito web della società

OBIETTIVO 2	Equilibrio della gestione economico/patrimoniale
Indicatore	Risultato d'esercizio non negativo
Indicatore	Rispetto del budget previsto nella Relazione Previsionale Aziendale: Risultato netto di conto economico non negativo

OBIETTIVO 3	Rispetto indirizzi azionista in materia di contenimento dei costi di funzionamento con particolare riferimento ai costi di personale in applicazione dell'art. 19 comma 5 D.lgs. 175/2016
Indicatore	contenere i costi fissi aziendali ai livelli dell'esercizio 2020, nonché monitorare che l'eventuale incremento dei costi variabili sia contenuto rispetto all'aumento dei relativi ricavi, operando possibili efficienze per fronteggiare l'emergenza COVID-19

OBIETTIVO 4	Presidiare l'offerta del polo fieristico facendone sede di eventi di elevata qualità e visibilità
Indicatore	Fatturato relativo al polo fieristico in ripresa rispetto all'anno 2020 caratterizzato da lockdown per Covid -19, compatibilmente con outlook economico non favorevole

Raccordo tra obiettivi strategici del DUP e Piano di razionalizzazione

Con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 50 del 21.12.2021, il Comune di Cerea ha provveduto alla Revisione annuale ordinaria delle partecipazioni, prevista dall'art. 20 del D. Lgs n. 175/2016, con il seguente esito:

Cessione/Alienazione quote	VIVERACQUA SCARL (p. indiretta)
Fusione/Incorporazione	LA FABBRICA S.R.L.
	S.I.VE. - SERVIZI INTERCOMINALI VERONAPIANURA - S.R.L.
	ESA-COM S.P.A. (p. indiretta)
Mantenimento senza interventi	CAMVO S.P.A. - ACQUE VERONESI SCARL - CONSORZIO ENERGIA VENETO

Per quanto riguarda altresì le altre partecipazioni societarie possedute, delle quali il mantenimento è confermato senza interventi, si evidenzia che le stesse presentano le caratteristiche richieste all'art. 4 e l'assenza di elementi alla cui presenza sia necessario attivare azioni di razionalizzazione di cui all'art. 20 del T.U.S.P. .

Società' ed organismi gestionali	%
CONSIGLIO DI BACINO VERONESE	1,81000
C.E.V. (Consorzio Energia Veneto)	0,09000
ACQUE VERONESI SRL	1,81000
CAMVO SPA	22,36000
LA FABBRICA SRL	100,00000
SIVE SRL	15,61000
CONSIGLIO DI BACINO DI VERONA SUD	6,68000

2.7.2 - Società partecipate

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2020	Anno 2019	Anno 2018
SIVE SRL	www.sivevr.it	15,61	GESTIONE CICLO RIFIUTI			44.024	21.180	20.635
LA FABBRICA SRL	www.areaexp.it	100,00	GESTIONE AREA EXP			- 31.941	4.063	1.947
CAMVO SPA	www.camvo.it	22,36	GESTIONE RETE IDRICA			63.616	76.551	56.886
ACQUE VERONESI SRL	www.acqueveronesi.it	0,96	GESTIONE RETE IDRICA			2.102.737	2.434.032	1.089.841
C.E.V. (Consorzio Energia Veneto)	www.consorziocv.it	0,09				24.811	5.902	19.808
CONSIGLIO DI BACINO VERONESE	www.atoveronese.it	1,81				630.139	29.025	1.997.761
CONSIGLIO DI BACINO DI VERONA SUD	www.bacinovrsud.it	6,68				59.249	37.491	46.717

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

.....
.....

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

.....
.....

ALTRO (SPECIFICARE):

.....
.....

Si rimanda alla deliberazione consiliare di razionalizzazione periodica delle partecipazioni del Comune.

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto: Programma di eliminazione passaggi a livello posti al km 43+103 (via Isolella bassa), 43+494 e 44+620 della linea ferroviaria Verona-Legnago
Altri soggetti partecipanti: Rete Ferroviaria Italiana
Impegni di mezzi finanziari:
Durata dell'accordo: Tutta la vita utile delle opere dedotte in convenzione
L'accordo è: eliminazione passaggi a livello posti al km 43+103 (via Isolella bassa), 43+494 e 44+620 della linea ferroviaria Verona-Legnago

PATTO TERRITORIALE
Oggetto: "Le terre piane"
Obiettivo: sviluppo del turismo e attività commerciale di vicinato
Altri soggetti partecipanti: Regione Veneto Comuni di Bovolone, Sanguinetto e Casaleone
Impegni di mezzi finanziari: € 250.000,00
Durata del Patto territoriale: 3 anni
Il Patto territoriale è:

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata:

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

6 - Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica

La volontà del Comune è di fornire ai cittadini ed alle imprese i servizi necessari ad una completa partecipazione alla vita della città, cercando di minimizzare il livello di tassazione richiesto.

Per il finanziamento degli investimenti saranno prioritariamente utilizzate le risorse proprie dell'ente, nonché i trasferimenti dagli enti sovraordinati. L'indebitamento, qualora utilizzato, sarà impiegato esclusivamente per il finanziamento di investimenti che abbiano la vita media almeno pari al periodo di ammortamento del prestito.

La salute economico-finanziaria del bilancio comunale è ottima, come dimostrato anche dagli indicatori di bilancio allegati al preventivo ed al conto consuntivo.

6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

Si rimanda alla programmazione triennale delle opere pubbliche da ultimo aggiornata con la deliberazione di Giunta comunale n. 138 del 26/10/2021 e dalle relative variazioni di bilancio a cui si rimanda.

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	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
Tributarie	9.147.816,75	10.331.258,52	10.110.352,60	9.850.570,00	9.954.643,55	9.954.643,55	- 2,569
Contributi e trasferimenti correnti	2.437.764,48	1.312.658,57	957.672,38	954.247,85	963.220,73	963.220,73	- 0,357
Extratributarie	1.213.178,74	1.571.070,32	1.656.192,68	1.412.356,14	1.422.921,50	1.422.921,50	- 14,722
TOTALE ENTRATE CORRENTI	12.798.759,97	13.214.987,41	12.724.217,66	12.217.173,99	12.340.785,78	12.340.785,78	- 3,984
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	221.824,60	212.421,13	240.945,11	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	13.020.584,57	13.427.408,54	12.965.162,77	12.217.173,99	12.340.785,78	12.340.785,78	- 5,769
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.096.495,55	1.573.566,55	6.826.000,00	320.000,00	290.000,00	290.000,00	- 95,312
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	1.019.838,89	1.471.928,77	1.984.394,68	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.116.334,44	3.045.495,32	8.810.394,68	320.000,00	290.000,00	290.000,00	- 96,367
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	15.136.919,01	16.472.903,86	23.775.557,45	14.537.173,99	14.630.785,78	14.630.785,78	- 38,856

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	9.621.964,60	10.609.594,02	11.609.774,69	15.794.768,12	36,047
Contributi e trasferimenti correnti	2.528.312,01	1.246.497,76	1.287.598,14	1.323.327,62	2,774
Extratributarie	887.100,16	1.679.491,26	2.315.540,30	2.064.899,30	- 10,824
TOTALE ENTRATE CORRENTI	13.037.376,77	13.535.583,04	15.212.913,13	19.182.995,04	26,096
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	13.037.376,77	13.535.583,04	15.212.913,13	19.182.995,04	26,096
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	922.793,06	1.159.880,35	8.268.513,29	3.193.528,58	- 61,377
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	922.793,06	1.159.880,35	8.268.513,29	3.193.528,58	- 61,377
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	13.960.169,83	14.695.463,39	23.481.426,42	24.376.523,62	3,811

6.4 - Analisi delle risorse

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

La previsione di introito relativa alle imposte e tasse iscritte a bilancio sarà effettuata in sede di elaborazione del bilancio di previsione finanziario in considerazione della banca dati dell'Ente e sulla base del dato storico. L'intenzione dell'Amministrazione è di non aumentare le aliquote e le tariffe tributarie. Saranno tenute in considerazione le conseguenze finanziarie dell'emergenza sanitaria causata dal corona virus.

Si ricorda come dal 2020 l'IMU abbia inglobato la TASI.

Le aliquote per l'IMU, l'entrata tributaria principale del Comune, deliberate dal Comune per il 2022 sono le seguenti.

- aliquota **6,00** per mille per l'abitazione principale accatastata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e relative pertinenze, applicando la detrazione di € 200,00;
- aliquota **10,10** per mille per gli immobili del gruppo catastale D;
- aliquota **10,40** per mille per i terreni agricoli;
- aliquota **1,00** per mille per i fabbricati rurali ad uso strumentale;
- aliquota **10,40** per mille per le aree fabbricabili;
- esenti i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, finché permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati;
- aliquota **10,40** per mille per tutti gli altri immobili soggetti al tributo.

Per quanto riguarda l'addizionale comunale all'IRPEF, nel 2022 l'aliquota applicata è pari allo 0,80%, con una soglia di esenzione per i redditi complessivi IRPEF fino ad euro 10.000,00.

Per quanto attiene alla TARI, le tariffe del 2022, che derivano direttamente dal piano economico-finanziario (PEF), sono state approvate con deliberazione consiliare n. 10/2022, dovendo sempre ricordare che devono essere coperti integralmente i costi inseriti nel PEF.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2022	2023	2022	2023
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

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	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	9.147.816,75	10.331.258,52	10.110.352,60	9.850.570,00	9.954.643,55	9.954.643,55	- 2,569

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		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	9.621.964,60	10.609.594,02	11.609.774,69	15.794.768,12	36,047

Le entrate previste per trasferimenti correnti saranno dettagliatamente indicate nel piano esecutivo di gestione 2023/2025.

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	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.437.764,48	1.312.658,57	957.672,38	954.247,85	963.220,73	963.220,73	- 0,357

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		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.528.312,01	1.246.497,76	1.287.598,14	1.323.327,62	2,774

Le entrate extratributarie saranno dettagliatamente indicate nel piano esecutivo di gestione 2023/2025.

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	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.213.178,74	1.571.070,32	1.656.192,68	1.412.356,14	1.422.921,50	1.422.921,50	- 14,722

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		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	887.100,16	1.679.491,26	2.315.540,30	2.064.899,30	- 10,824

Le entrate in conto capitale sono costituite dai proventi dai permessi di costruire si prevedono nel 2023 in € 200.000,00. I proventi dai permessi di costruire saranno utilizzati esclusivamente per il finanziamento di investimenti.

I canoni di concessione cimiteriale, per l'importo di € 100.000 nel 2023, sono destinati alla manutenzione straordinaria dei cimiteri e del patrimonio comunale.

Oltre a quanto sopra, sono previsti introiti per € 90.000,00 quali contributi ministeriali.

A tal proposito sotto si riporta l'importo del contributo ed il dettaglio della spesa finanziata:

Interventi finanziati con contributo del Ministero degli Interni

anno 2020 contributo di euro 90.000,00

REALIZZAZIONE DEL MARCIAPIEDE DI COLLEGAMENTO AL
CIMITERO DI ASPARETTO -Importo dell'Opera euro 110.000,00

anno 2021 contributo di euro 180.000,00

AMPLIAMENTO AMBULATORI MEDICI AREA EX PERFOSFATI - Importo dell'Opera euro 144.800,00

ADEGUAMENTO PREVENZIONE INCENDI AREA EXP , 3° STRALCIO - Importo dell'Opera euro 135.000,00

In sede di elaborazione del bilancio di previsione finanziario 2023/2025, gli importi sopra indicati, soprattutto per quanto attiene ai proventi dai permessi di costruire, saranno verificati ed eventualmente aggiornati.

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
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.096.495,55	1.573.566,55	6.826.000,00	320.000,00	290.000,00	290.000,00	- 95,312
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.096.495,55	1.573.566,55	6.826.000,00	320.000,00	290.000,00	290.000,00	- 95,312

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	922.793,06	1.159.880,35	8.268.513,29	3.193.528,58	- 61,377
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	922.793,06	1.159.880,35	8.268.513,29	3.193.528,58	- 61,377

6.4.5 - Futuri mutui

L'assunzione di mutui nel triennio 2023/2025 potrà essere effettuata solamente per il finanziamento di investimenti. Verrà posta particolare attenzione ai bandi per i finanziamenti pubblicati dall'Istituto per il credito sportivo e dalla Cassa depositi e prestiti.

Si darà comunque priorità all'utilizzo di risorse proprie, ovvero di contributi in conto capitale da altre pubbliche amministrazioni.

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
TOTALE	0,00			0,00

6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI CERE A (VR)

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(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</i>		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	10.331.258,52	9.351.000,00	9.346.000,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.312.658,57	982.417,00	982.417,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.571.070,32	1.510.803,30	1.476.803,30
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		13.214.987,41	11.844.220,30	11.805.220,30
SPE SA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	1.321.498,74	1.184.422,03	1.180.522,03
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⁾	(-)	373.342,93	362.254,93	350.719,32
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		948.155,81	822.167,10	829.802,71
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	9.677.071,16	9.335.131,75	9.075.327,01
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		9.677.071,16	9.335.131,75	9.075.327,01
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.

Per le annualità oggetto di previsione nella sezione operativa, non si prevede il ricorso all'anticipazione di cassa. Lo stanziamento, sia in entrata che in spesa, viene indicato prudenzialmente a fini contabili.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	0,000

I proventi dei servizi dell'Ente sono contenuti e dettagliati nell'allegato 3 al presente D.U.P. e dovranno essere specificati in sede di elaborazione del piano esecutivo di gestione.

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
LAMPADE VOTIVE	65.000,00	65.000,00	100,000
TRASPORTI SCOLASTICI	183.500,00	51.500,00	28,065
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	248.500,00	116.500,00	46,881

I proventi dalla gestione dei beni dell'Ente sono contenuti e meglio dettagliati nell'allegato 3 al presente D.U.P. e saranno specificati in sede di elaborazione del piano esecutivo di gestione.

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
SI RIMANDA ALL'INVENTARIO COMUNALE			

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2023	Provento 2024	Provento 2025
FITTI DA IMMOBILI	57.000,00	57.000,00	57.000,00
CASE ATER	20.000,00	20.000,00	20.000,00
FITTO BOCCIODROMO	7.320,00	7.320,00	7.320,00
APPARTAMENTO	1.987,00	1.987,00	1.987,00
CASERMA CARABINIERI	11.513,00	11.513,00	11.513,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	97.820,00	97.820,00	97.820,00

6.5 – Equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO 2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	12.217.173,99 0,00	12.340.785,78 0,00	12.340.785,78 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 <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	11.792.473,99 0,00 432.000,00	11.903.585,78 0,00 437.000,00	11.903.585,78 0,00 437.000,00
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 <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)	324.700,00 0,00 0,00	337.200,00 0,00 0,00	337.200,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		100.000,00	100.000,00	100.000,00
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) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)				
O=G+H+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	(+)		320.000,00	290.000,00	290.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		420.000,00 0,00	390.000,00 0,00	390.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
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	0,00
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	0,00
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. È 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.

6.6 – Quadro generale riassuntivo

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	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	15.794.768,12	9.850.570,00	9.954.643,55	9.954.643,55	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	16.132.786,03	11.792.473,99 <i>0,00</i>	11.903.585,78 <i>0,00</i>	11.903.585,78 <i>0,00</i>
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.323.327,62	954.247,85	963.220,73	963.220,73					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.064.899,30	1.412.356,14	1.422.921,50	1.422.921,50					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.095.473,93	320.000,00	290.000,00	290.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.086.821,17	420.000,00 <i>0,00</i>	390.000,00 <i>0,00</i>	390.000,00 <i>0,00</i>
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	98.054,65	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
Totale entrate finali	22.376.523,62	12.537.173,99	12.630.785,78	12.630.785,78	Totale spese finali	20.219.607,20	12.212.473,99	12.293.585,78	12.293.585,78
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	480.790,91	324.700,00 <i>0,00</i>	337.200,00 <i>0,00</i>	337.200,00 <i>0,00</i>
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	3.088.392,06	2.710.000,00	2.710.000,00	2.710.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.126.753,96	2.710.000,00	2.710.000,00	2.710.000,00
Totale titoli	27.464.915,68	17.247.173,99	17.340.785,78	17.340.785,78	Totale titoli	25.827.152,07	17.247.173,99	17.340.785,78	17.340.785,78
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	27.464.915,68	17.247.173,99	17.340.785,78	17.340.785,78	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	25.827.152,07	17.247.173,99	17.340.785,78	17.340.785,78
Fondo di cassa finale presunto	1.637.763,61								

(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.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 15 del 30/06/2022 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2022 - 2027 . Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Turismo
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
9	Trasporti e diritto alla mobilità
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Sviluppo economico e competitività
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
13	Fondi e accantonamenti
14	Debito pubblico
15	Anticipazioni finanziarie
16	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Cerea è necessario sottolineare che, 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.

7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2023 - 2025

Si rimanda alla deliberazione consiliare annuale approvata nel luglio 2022 attinente allo stato di attuazione dei programmi.

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	
	Segreteria generale	
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	
	Ufficio tecnico	
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	
	Risorse umane	

Linea programmatica: 2 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	
	Sistema integrato di sicurezza urbana	
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 3 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	

	Altri ordini di istruzione	
	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	
	Istruzione universitaria	
	Istruzione tecnica superiore	
	Servizi ausiliari all'istruzione	
	Diritto allo studio	

Linea programmatica: 4 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	
	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 5 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	
	Giovani	
	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 6 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	
	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 7 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 8 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
	Rifiuti	
	Servizio idrico integrato	
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 9 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	
	Trasporto pubblico locale	
	Trasporto per vie d'acqua	
	Altre modalità di trasporto	
	Viabilità e infrastrutture stradali	
	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 10 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
	Interventi per la disabilità	
	Interventi per gli anziani	
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	
	Interventi per le famiglie	
	Interventi per il diritto alla casa	
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
	Servizio necroscopico e cimiteriale	
	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 11 Sviluppo economico e competitività

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	Ricerca e innovazione	
	Reti e altri servizi di pubblica utilità	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 12 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	
	Caccia e pesca	
	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 13 Fondi e accantonamenti

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	
	Fondo crediti di dubbia esigibilità	
	Altri fondi	

Linea programmatica: 14 Debito pubblico

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	

Linea programmatica: 15 Anticipazioni finanziarie

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	

Linea programmatica: 16 Servizi per conto terzi

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	
	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	

9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito riportiamo 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. Si rimanda alla composizione della spesa per missioni e programmi di cui al bilancio di previsione finanziario.

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	3.357.494,23	242.000,00	0,00	0,00	3.599.494,23
	2024	3.398.007,86	242.000,00	0,00	0,00	3.640.007,86
	2025	3.398.007,86	242.000,00	0,00	0,00	3.640.007,86
2	2023	44.355,50	0,00	0,00	0,00	44.355,50
	2024	45.020,83	0,00	0,00	0,00	45.020,83
	2025	45.020,83	0,00	0,00	0,00	45.020,83
3	2023	712.225,50	0,00	0,00	0,00	712.225,50
	2024	722.908,93	0,00	0,00	0,00	722.908,93
	2025	722.908,93	0,00	0,00	0,00	722.908,93
4	2023	1.254.545,50	0,00	0,00	0,00	1.254.545,50
	2024	1.263.841,73	0,00	0,00	0,00	1.263.841,73
	2025	1.263.841,73	0,00	0,00	0,00	1.263.841,73
5	2023	189.038,00	7.000,00	0,00	0,00	196.038,00
	2024	190.605,11	7.000,00	0,00	0,00	197.605,11
	2025	190.605,11	7.000,00	0,00	0,00	197.605,11
6	2023	267.262,50	0,00	0,00	0,00	267.262,50
	2024	269.237,97	0,00	0,00	0,00	269.237,97
	2025	269.237,97	0,00	0,00	0,00	269.237,97
7	2023	14.210,00	0,00	0,00	0,00	14.210,00
	2024	14.423,15	0,00	0,00	0,00	14.423,15
	2025	14.423,15	0,00	0,00	0,00	14.423,15
8	2023	250.908,00	26.000,00	0,00	0,00	276.908,00
	2024	254.671,62	26.000,00	0,00	0,00	280.671,62
	2025	254.671,62	26.000,00	0,00	0,00	280.671,62
9	2023	2.217.794,00	0,00	0,00	0,00	2.217.794,00
	2024	2.227.728,43	0,00	0,00	0,00	2.227.728,43
	2025	2.227.728,43	0,00	0,00	0,00	2.227.728,43
10	2023	947.307,50	45.000,00	0,00	0,00	992.307,50
	2024	947.173,64	15.000,00	0,00	0,00	962.173,64
	2025	947.173,64	15.000,00	0,00	0,00	962.173,64

11	2023	9.135,00	0,00	0,00	0,00	9.135,00
	2024	9.272,03	0,00	0,00	0,00	9.272,03
	2025	9.272,03	0,00	0,00	0,00	9.272,03
12	2023	1.908.297,50	100.000,00	0,00	0,00	2.008.297,50
	2024	1.933.874,58	100.000,00	0,00	0,00	2.033.874,58
	2025	1.933.874,58	100.000,00	0,00	0,00	2.033.874,58
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	75.617,50	0,00	0,00	0,00	75.617,50
	2024	76.751,78	0,00	0,00	0,00	76.751,78
	2025	76.751,78	0,00	0,00	0,00	76.751,78
15	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
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	544.283,26	0,00	0,00	0,00	544.283,26
	2024	550.068,12	0,00	0,00	0,00	550.068,12
	2025	550.068,12	0,00	0,00	0,00	550.068,12
50	2023	0,00	0,00	0,00	324.700,00	324.700,00
	2024	0,00	0,00	0,00	337.200,00	337.200,00
	2025	0,00	0,00	0,00	337.200,00	337.200,00
60	2023	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
99	2023	0,00	0,00	0,00	2.710.000,00	2.710.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	2.710.000,00	2.710.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	2.710.000,00	2.710.000,00
TOTALI	2023	11.792.473,99	420.000,00	0,00	5.034.700,00	17.247.173,99
	2024	11.903.585,78	390.000,00	0,00	5.047.200,00	17.340.785,78
	2025	11.903.585,78	390.000,00	0,00	5.047.200,00	17.340.785,78

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	5.407.030,19	836.857,20	0,00	0,00	6.243.887,39
2	59.964,75	0,00	0,00	0,00	59.964,75
3	1.090.094,50	0,00	0,00	0,00	1.090.094,50
4	1.705.489,20	201.254,99	0,00	0,00	1.906.744,19
5	261.101,52	62.000,00	0,00	0,00	323.101,52
6	326.124,41	604.003,35	0,00	0,00	930.127,76
7	14.776,18	0,00	0,00	0,00	14.776,18
8	367.771,34	89.024,03	0,00	0,00	456.795,37
9	2.680.543,78	256.290,46	0,00	0,00	2.936.834,24
10	1.395.680,62	1.921.841,83	0,00	0,00	3.317.522,45
11	10.227,00	0,00	0,00	0,00	10.227,00
12	2.656.594,75	101.012,40	0,00	0,00	2.757.607,15
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	157.387,79	14.536,91	0,00	0,00	171.924,70
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	0,00	480.790,91	480.790,91
60	0,00	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00
99	0,00	0,00	0,00	3.126.753,96	3.126.753,96
TOTALI	16.132.786,03	4.086.821,17	0,00	5.607.544,87	25.827.152,07

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2023 - 2025

Si rimanda alla deliberazione consiliare di stato di attuazione dei programmi approvata dal Consiglio comunale nel luglio 2022.

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione				No	No

Gli obiettivi da perseguire relativamente alla missione 1 "servizi istituzionali, generali e di gestione" consistono nell'assicurare i servizi elencati nella sezione operativa all'interno dei programmi sotto riportati nella tabella, vengono riportate inoltre le risorse preventivate necessarie per la loro realizzazione.

organi istituzionali
segreteria generale
gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
gestione dei beni demaniali e patrimoniali
ufficio tecnico
elenco e consultazioni popolari - anagrafe e stato civile
statistica e sistemi informativi
assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
risorse umane
altri servizi generali

**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				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	115.990,25	121.055,68	117.655,11	117.655,11
Titolo 3 - Entrate extratributarie	314.107,50	509.275,17	317.619,63	317.619,63
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	90.000,00	391.900,00	90.000,00	90.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	520.097,75	1.022.230,85	525.274,74	525.274,74
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.079.396,48	5.221.656,54	3.114.733,12	3.114.733,12
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.599.494,23	6.243.887,39	3.640.007,86	3.640.007,86

**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	3.357.494,23	5.407.030,19	3.398.007,86	3.398.007,86
Spese in conto capitale	242.000,00	836.857,20	242.000,00	242.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.599.494,23	6.243.887,39	3.640.007,86	3.640.007,86

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza				No	No

Gli obiettivi da perseguire relativamente alla missione 3 - "Ordine pubblico e sicurezza" consistono nell'assicurare i servizi dettagliati nella sezione operativa all'interno dei programmi sotto riportati nella tabella, vengono inoltre riportate anche le risorse preventivate necessarie per la loro realizzazione.

polizia locale e amministrativa
sistema integrato di sicurezza urbana

**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	507,50	727,50	515,11	515,11
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	507,50	727,50	515,11	515,11
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	711.718,00	1.089.367,00	722.393,82	722.393,82
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	712.225,50	1.090.094,50	722.908,93	722.908,93

**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	712.225,50	1.090.094,50	722.908,93	722.908,93
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	712.225,50	1.090.094,50	722.908,93	722.908,93

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio				No	No

Gli obiettivi da perseguire della missione 4 - "istruzione e diritto allo studio" consistono nell'assicurare i servizi dettagliati nella sezione operativa all'interno dei programmi sotto riportati nella tabella, vengono inoltre riportate le risorse preventivate necessarie per la loro realizzazione.

istruzione prescolastica
altri ordini di istruzione non universitaria
edilizia scolastica (solo per le regioni)
istruzione universitaria
istruzione tecnica superiore
servizi ausiliari all'istruzione
diritto allo studio

**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	91.995,00	102.439,30	92.497,43	92.497,43
Titolo 3 - Entrate extratributarie	51.765,00	66.792,49	52.541,48	52.541,48
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		785.990,65		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	143.760,00	955.222,44	145.038,91	145.038,91
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.110.785,50	951.521,75	1.118.802,82	1.118.802,82
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.254.545,50	1.906.744,19	1.263.841,73	1.263.841,73

**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	1.254.545,50	1.705.489,20	1.263.841,73	1.263.841,73
Spese in conto capitale		201.254,99		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				

TOTALE USCITE	1.254.545,50	1.906.744,19	1.263.841,73	1.263.841,73
Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali				No	No

Gli obiettivi da perseguire della missione 5 - "Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali" consistono nell'assicurare i servizi dettagliati nella sezione operativa ed elencati nella tabella sottostante, vengono inoltre riportate le risorse preventivate necessarie per la loro realizzazione.

valorizzazione dei beni di interesse storico
attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

**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)	196.038,00	323.101,52	197.605,11	197.605,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	196.038,00	323.101,52	197.605,11	197.605,11

**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	189.038,00	261.101,52	190.605,11	190.605,11
Spese in conto capitale	7.000,00	62.000,00	7.000,00	7.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	196.038,00	323.101,52	197.605,11	197.605,11

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero				No	No

Gli obiettivi da perseguire della missione 6 - "Politiche giovanili, sport e tempo libero" consistono nell'assicurare i servizi dettagliati nella sezione operativa ed i cui programmi sono elencati nella tabella sottostante, vengono inoltre riportate le risorse preventivate necessarie per la loro realizzazione.

sport e tempo libero
giovani

**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	1.522,50	1.615,20	1.545,34	1.545,34
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.522,50	1.615,20	1.545,34	1.545,34
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	265.740,00	928.512,56	267.692,63	267.692,63
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	267.262,50	930.127,76	269.237,97	269.237,97

**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	267.262,50	326.124,41	269.237,97	269.237,97
Spese in conto capitale		604.003,35		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	267.262,50	930.127,76	269.237,97	269.237,97

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Turismo	Turismo				No	No

Gli obiettivi da perseguire della missione 7 - "Turismo" consistono nell'assicurare i servizi dettagliati nella sezione operativa all'interno dei programmi sotto riportati ed elencati nella tabella, vengono inoltre riportate le risorse preventivate necessarie per la loro realizzazione.

sviluppo e la valorizzazione del 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)	14.210,00	14.776,18	14.423,15	14.423,15
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	14.210,00	14.776,18	14.423,15	14.423,15

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	14.210,00	14.776,18	14.423,15	14.423,15
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	14.210,00	14.776,18	14.423,15	14.423,15

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa				No	No

Gli obiettivi da perseguire della missione 8 - "Assetto del territorio ed edilizia abitativa" consistono nell'assicurare i servizi dettagliati nella sezione operativa all'interno dei programmi sotto riportati ed elencati nella tabella, vengono inoltre riportate le risorse preventivate necessarie per la loro realizzazione.

urbanistica e assetto del territorio
edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico - popolare

**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	20.957,60	83.374,80	20.957,60	20.957,60
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	220.957,60	283.374,80	220.957,60	220.957,60
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	55.950,40	173.420,57	59.714,02	59.714,02
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	276.908,00	456.795,37	280.671,62	280.671,62

**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	250.908,00	367.771,34	254.671,62	254.671,62
Spese in conto capitale	26.000,00	89.024,03	26.000,00	26.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				

TOTALE USCITE	276.908,00	456.795,37	280.671,62	280.671,62
Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				No	No

Gli obiettivi da perseguire della missione 9 - "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente" consistono nell'assicurare i servizi dettagliati nella sezione operativa all'interno dei programmi sotto riportati, vengono inoltre riportate le risorse preventivate necessarie per la loro realizzazione.

difesa del suolo
tutela, valorizzazione e recupero ambientale
Rifiuti
servizio idrico integrato
aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
tutela e valorizzazione delle risorse idriche
sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni
qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

**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	1.965.040,00	4.478.938,42	1.994.515,60	1.994.515,60
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		375.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.975.040,00	4.863.938,42	2.004.515,60	2.004.515,60
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	242.754,00		223.212,83	223.212,83
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.217.794,00	2.936.834,24	2.227.728,43	2.227.728,43

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	2.217.794,00	2.680.543,78	2.227.728,43	2.227.728,43
Spese in conto capitale		256.290,46		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.217.794,00	2.936.834,24	2.227.728,43	2.227.728,43

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità				No	No

Gli obiettivi da perseguire relativamente alla missione 10 - " Trasporti e diritto di mobilità" consistono nell'assicurare i servizi dettagliati nella sezione operativa all'interno dei sotto riportati programmi, vengono inoltre riportate le risorse preventivate necessarie per la loro realizzazione.

trasporto ferroviario
trasporto pubblico locale
trasporto per via d'acqua
altre modalità di trasporto
viabilità e infrastrutture stradali

**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	35.525,00	35.525,00	36.057,88	36.057,88
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		1.085.800,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	35.525,00	1.121.325,00	36.057,88	36.057,88
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	956.782,50	2.196.197,45	926.115,76	926.115,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	992.307,50	3.317.522,45	962.173,64	962.173,64

**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	947.307,50	1.395.680,62	947.173,64	947.173,64
Spese in conto capitale	45.000,00	1.921.841,83	15.000,00	15.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	992.307,50	3.317.522,45	962.173,64	962.173,64

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				No	No

Gli obiettivi da perseguire relativi alla missione 12 - "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia" consistono dell'assicurare i servizi dettagliati nella sezione operativa all'interno dei sotto riportati programmi, vengono inoltre riportate le risorse preventivate necessarie per la loro realizzazione.

interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
interventi per la disabilità
interventi per gli anziani
interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
interventi per le famiglie
interventi per il diritto alla casa
programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
cooperazione e associazionismo
servizio necroscopico e cimiteriale

**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	434.855,00	499.615,93	441.203,84	441.203,84
Titolo 3 - Entrate extratributarie	192.407,50	249.214,05	195.293,63	195.293,63
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	627.262,50	748.829,98	636.497,47	636.497,47
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.381.035,00	2.008.777,17	1.397.377,11	1.397.377,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.008.297,50	2.757.607,15	2.033.874,58	2.033.874,58

**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	1.908.297,50	2.656.594,75	1.933.874,58	1.933.874,58
Spese in conto capitale	100.000,00	101.012,40	100.000,00	100.000,00
TOTALE USCITE	2.008.297,50	2.757.607,15	2.033.874,58	2.033.874,58

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività				No	No

Gli obiettivi da perseguire relativi alla missione 14 - "Sviluppo economico e competitività" consistono dell'assicurare i servizi dettagliati nella sezione operativa all'interno dei sotto riportati programmi, vengono inoltre riportate le risorse preventivate necessarie per la loro realizzazione.

industria, PMI e artigianato
commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
ricerca e innovazione
reti e altri servizi di pubblica utilità

**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	30.450,00	109.630,00	30.906,75	30.906,75
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	30.450,00	109.630,00	30.906,75	30.906,75
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	45.167,50	62.294,70	45.845,03	45.845,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	75.617,50	171.924,70	76.751,78	76.751,78

**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	75.617,50	157.387,79	76.751,78	76.751,78
Spese in conto capitale		14.536,91		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	75.617,50	171.924,70	76.751,78	76.751,78

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				No	No

Gli obiettivi da perseguire relativamente alla missione 16 - "Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca" consistono nell'assicurare i servizi dettagliati nella sezione operativa all'interno dei sotto riportati programmi, vengono inoltre riportate le risorse preventivate per la loro realizzazione.

sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
caccia e pesca

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

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)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

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: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti				No	No

Gli obiettivi da perseguire relativamente alla missione 20 - "Fondo e accantonamenti" consistono nell'accantonare le risorse ivi indicate con lo scopo di evitare di impegnare somme non coperte da entrate storicamente parzialmente realizzate. Nella sezione operativa all'interno dei sotto riportati programmi sono indicati le risorse preventivate da accantonare.

fondo di riserva
fondo crediti di dubbia esigibilità
altri fondi

**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)	544.283,26		550.068,12	550.068,12
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	544.283,26		550.068,12	550.068,12

**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	544.283,26		550.068,12	550.068,12
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	544.283,26		550.068,12	550.068,12

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Debito pubblico	Debito pubblico				No	No

Gli obiettivi da perseguire relativamente alla missione 50 - "Debito pubblico" consistono nell'assicurare il rimborso dei prestiti contratti, dettagliati fra interessi passivi e quota capitale nella sezione operativa all'interno dei sotto riportati programmi. Vengono riportate inoltre le risorse preventivate necessarie per la loro realizzazione.

quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
quota capitale ammortamento e prestiti obbligazionari

**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)	324.700,00	480.790,91	337.200,00	337.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	324.700,00	480.790,91	337.200,00	337.200,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

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	324.700,00	480.790,91	337.200,00	337.200,00
TOTALE USCITE	324.700,00	480.790,91	337.200,00	337.200,00

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie				No	No

Gli obiettivi da perseguire relativamente alla missione 60 - "Anticipazioni finanziarie" consistono nell'assicurare la possibilità di ricorrere all'anticipazione di tesoreria nell'ipotesi in cui le dinamiche di cassa lo rendessero necessario. Tale ipotesi non è contemplata nel bilancio di previsione 2019-2021

**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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00

**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	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TOTALE USCITE	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi				No	No

Gli obiettivi da perseguire relativamente alla missione 99 - " Servizi per conto di terzi" consistono nell'assicurare la possibilità di versamento delle rispettive somme trattenute.

**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)	2.710.000,00	3.126.753,96	2.710.000,00	2.710.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.710.000,00	3.126.753,96	2.710.000,00	2.710.000,00

**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	2.710.000,00	3.126.753,96	2.710.000,00	2.710.000,00
TOTALE USCITE	2.710.000,00	3.126.753,96	2.710.000,00	2.710.000,00

SEZIONE OPERATIVA

10. 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 guida 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

Parte nr. 1

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali			No		

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)	227.797,00	379.338,52	230.838,97	230.838,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	227.797,00	379.338,52	230.838,97	230.838,97

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	127.269,86	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	199.800,00	202.797,00	205.838,97	205.838,97
			Previsione di cassa	250.050,51	330.066,86		
2	Spese in conto capitale	24.271,66	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	40.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
			Previsione di cassa	55.155,66	49.271,66		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	151.541,52	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	239.800,00	227.797,00	230.838,97	230.838,97
			Previsione di cassa	305.206,17	379.338,52		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale			No		

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	25.375,00	25.375,00	25.755,63	25.755,63
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.015,00	1.965,00	1.030,23	1.030,23
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	26.390,00	27.340,00	26.785,86	26.785,86
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	716.497,50	1.232.960,77	726.644,99	726.644,99
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	742.887,50	1.260.300,77	753.430,85	753.430,85

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	517.413,27	Previsione di competenza	735.800,00	742.887,50	753.430,85	753.430,85
			di cui già impegnate		56.507,91	15.684,05	11.435,45
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.055.536,00	1.260.300,77		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	517.413,27	Previsione di competenza	735.800,00	742.887,50	753.430,85	753.430,85
			di cui già impegnate		56.507,91	15.684,05	11.435,45
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.055.536,00	1.260.300,77		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato			No		

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	7.030,00	7.030,00	7.060,45	7.060,45
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.537,50	39.607,95	2.575,57	2.575,57
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	9.567,50	46.637,95	9.636,02	9.636,02
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	444.066,98	626.231,62	449.753,00	449.753,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	453.634,48	672.869,57	459.389,02	459.389,02

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	219.235,09	Previsione di competenza	427.965,00	453.634,48	459.389,02
			di cui già impegnate		21.568,99	3.489,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	521.001,69	672.869,57	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	219.235,09	Previsione di competenza	427.965,00	453.634,48	459.389,02
			di cui già impegnate		21.568,99	3.489,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	521.001,69	672.869,57	

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali			No		

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)	208.582,50	352.232,67	211.711,25	211.711,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	208.582,50	352.232,67	211.711,25	211.711,25

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	143.650,17	Previsione di competenza	225.500,00	208.582,50	211.711,25	211.711,25
		di cui già impegnate		5.000,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	377.453,59	352.232,67		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	143.650,17	Previsione di competenza	225.500,00	208.582,50	211.711,25	211.711,25
		di cui già impegnate		5.000,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	377.453,59	352.232,67		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali			No		

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	223.300,00	293.923,98	226.500,00	226.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	90.000,00	391.900,00	90.000,00	90.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	313.300,00	685.823,98	316.500,00	316.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	435.257,50	851.826,65	436.616,38	436.616,38
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	748.557,50	1.537.650,63	753.116,38	753.116,38

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	245.997,35	Previsione di competenza	545.000,00	531.557,50	536.116,38	536.116,38
			di cui già impegnate		19.260,00	16.160,00	9.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	737.896,10	777.554,85		
2	Spese in conto capitale	543.095,78	Previsione di competenza	3.521.953,17	217.000,00	217.000,00	217.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.670.603,76	760.095,78		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	789.093,13	Previsione di competenza	4.066.953,17	748.557,50	753.116,38	753.116,38
			di cui già impegnate		19.260,00	16.160,00	9.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.408.499,86	1.537.650,63		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico			No		

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	87.255,00	93.778,24	87.513,83	87.513,83
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	87.255,00	93.778,24	87.513,83	87.513,83
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	331.432,50	645.687,23	337.454,01	337.454,01
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	418.687,50	739.465,47	424.967,84	424.967,84

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	295.677,97	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	421.900,00	418.687,50	424.967,84	424.967,84
			Previsione di cassa	514.677,16	714.365,47		
2	Spese in conto capitale	25.100,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	66.300,00	25.100,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	320.777,97	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	421.900,00	418.687,50	424.967,84	424.967,84
			Previsione di cassa	580.977,16	739.465,47		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			No		

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	76.125,00	81.190,43	77.266,88	77.266,88
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	76.125,00	81.190,43	77.266,88	77.266,88
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	217.210,00	345.082,22	220.468,18	220.468,18
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	293.335,00	426.272,65	297.735,06	297.735,06

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	132.937,65	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	286.500,00	293.335,00	297.735,06	297.735,06
			Previsione di cassa	303.172,78	426.272,65		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	132.937,65	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	286.500,00	293.335,00	297.735,06	297.735,06
			Previsione di cassa	303.172,78	426.272,65		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali			No		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane			No		

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)	347.047,50	635.208,69	347.603,23	347.603,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	347.047,50	635.208,69	347.603,23	347.603,23

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	288.161,19	Previsione di competenza	587.445,11	347.047,50	347.603,23	347.603,23
			di cui già impegnate		622,20	622,20	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	777.855,29	635.208,69		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	288.161,19	Previsione di competenza	587.445,11	347.047,50	347.603,23	347.603,23
			di cui già impegnate		622,20	622,20	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	777.855,29	635.208,69		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa			No		

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	507,50	727,50	515,11	515,11
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	507,50	727,50	515,11	515,11
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	711.718,00	1.089.367,00	722.393,82	722.393,82
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	712.225,50	1.090.094,50	722.908,93	722.908,93

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	377.869,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	703.300,00	712.225,50	722.908,93	722.908,93
			Previsione di cassa	860.825,68	1.090.094,50		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	377.869,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	703.300,00	712.225,50	722.908,93	722.908,93
			Previsione di cassa	860.825,68	1.090.094,50		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana			No		

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)				
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: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)			No		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica			No		

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	58.500,00	61.832,79	58.500,00	58.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	58.500,00	61.832,79	58.500,00	58.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	643.784,00	944.457,50	647.523,28	647.523,28
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	702.284,00	1.006.290,29	706.023,28	706.023,28

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	270.038,32	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	715.800,00	702.284,00	706.023,28	706.023,28
			Previsione di cassa	824.649,82	972.322,32		
2	Spese in conto capitale	33.967,97	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	34.602,37	33.967,97		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	304.006,29	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	715.800,00	702.284,00	706.023,28	706.023,28
			Previsione di cassa	859.252,19	1.006.290,29		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione			No		

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	33.495,00	33.495,00	33.997,43	33.997,43
Titolo 3 - Entrate extratributarie	51.765,00	66.792,49	52.541,48	52.541,48
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		785.990,65		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	85.260,00	886.278,14	86.538,91	86.538,91
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	461.419,00	471,75	465.613,30	465.613,30
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	546.679,00	886.749,89	552.152,21	552.152,21

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	172.783,87	Previsione di competenza	576.300,00	546.679,00	552.152,21	552.152,21
			di cui già impegnate		27.000,00	15.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	686.279,59	719.462,87		
2	Spese in conto capitale	167.287,02	Previsione di competenza	1.061.865,78			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	714.409,16	167.287,02		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	340.070,89	Previsione di competenza	1.638.165,78	546.679,00	552.152,21	552.152,21
			di cui già impegnate		27.000,00	15.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.400.688,75	886.749,89		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)			No		

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)				
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: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 4 Istruzione universitaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria			No		

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)				
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: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 5 Istruzione tecnica superiore

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore			No		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione			No		

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		7.111,51		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		7.111,51		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.582,50	6.592,50	5.666,24	5.666,24
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.582,50	13.704,01	5.666,24	5.666,24

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	8.121,51	Previsione di competenza	5.500,00	5.582,50	5.666,24	5.666,24
		di cui già impegnate		4.337,10		
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	13.621,51	13.704,01		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.121,51	Previsione di competenza	5.500,00	5.582,50	5.666,24	5.666,24
		di cui già impegnate		4.337,10		
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	13.621,51	13.704,01		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio			No		

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)				
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		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico			No		

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)	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00

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				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		7.000,00	7.000,00	7.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		7.000,00	7.000,00	7.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.000,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			No		

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)	189.038,00	316.101,52	190.605,11	190.605,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	189.038,00	316.101,52	190.605,11	190.605,11

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	72.063,52	Previsione di competenza	234.100,00	189.038,00	190.605,11	190.605,11
			di cui già impegnate		2.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	255.508,98	261.101,52		
2	Spese in conto capitale	55.000,00	Previsione di competenza	70.265,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	94.000,00	55.000,00		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale				

			vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	127.063,52	Previsione di competenza	304.365,00	189.038,00	190.605,11	190.605,11
			di cui già impegnate		2.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	349.508,98	316.101,52		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)			No		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero			No		

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	1.522,50	1.615,20	1.545,34	1.545,34
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.522,50	1.615,20	1.545,34	1.545,34
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	255.285,50	916.960,05	257.081,30	257.081,30
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	256.808,00	918.575,25	258.626,64	258.626,64

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	57.763,91	Previsione di competenza	281.700,00	256.808,00	258.626,64	258.626,64
			di cui già impegnate		11.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	376.344,75	314.571,91		
2	Spese in conto capitale	604.003,34	Previsione di competenza	969.934,35			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.064.659,24	604.003,34		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	661.767,25	Previsione di competenza	1.251.634,35	256.808,00	258.626,64	258.626,64
			di cui già impegnate		11.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.441.003,99	918.575,25		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 2 Giovani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani			No		

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)	10.454,50	11.552,51	10.611,33	10.611,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.454,50	11.552,51	10.611,33	10.611,33

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	1.098,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	12.300,00	10.454,50	10.611,33	10.611,33
			Previsione di cassa	12.300,00	11.552,50		
2	Spese in conto capitale	0,01	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.227,50	0,01		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.098,01	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	12.300,00	10.454,50	10.611,33	10.611,33
			Previsione di cassa	31.527,50	11.552,51		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)			No		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo			No		

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)	14.210,00	14.776,18	14.423,15	14.423,15
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	14.210,00	14.776,18	14.423,15	14.423,15

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	566,18	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	15.000,00	14.210,00	14.423,15	14.423,15
		Previsione di cassa	15.477,81	14.776,18		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	566,18	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	15.000,00	14.210,00	14.423,15	14.423,15
		Previsione di cassa	15.477,81	14.776,18		

Missione: 7 Turismo
Programma: 2 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)			No		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio			No		

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	20.957,60	83.374,80	20.957,60	20.957,60
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	220.957,60	283.374,80	220.957,60	220.957,60
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	55.950,40	173.420,57	59.714,02	59.714,02
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	276.908,00	456.795,37	280.671,62	280.671,62

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	116.863,34	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	247.200,00	250.908,00	254.671,62	254.671,62
			Previsione di cassa	275.837,45	367.771,34		
2	Spese in conto capitale	63.024,03	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	36.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
			Previsione di cassa	117.868,48	89.024,03		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	179.887,37	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	283.200,00	276.908,00	280.671,62	280.671,62
			Previsione di cassa	393.705,93	456.795,37		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare			No		

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)				
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: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)			No		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo			No		

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)				
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
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				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale			No		

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)	249.935,00	418.628,61	250.585,54	250.585,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	249.935,00	418.628,61	250.585,54	250.585,54

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	168.264,84	Previsione di competenza	247.400,00	249.935,00	250.585,54	250.585,54
			di cui già impegnate		20.854,00	854,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	387.386,03	418.199,84		
2	Spese in conto capitale	428,77	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	428,77	428,77		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	168.693,61	Previsione di competenza	247.400,00	249.935,00	250.585,54	250.585,54
			di cui già impegnate		20.854,00	854,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	387.814,80	418.628,61		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti			No		

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	1.965.040,00	4.478.938,42	1.994.515,60	1.994.515,60
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.975.040,00	4.488.938,42	2.004.515,60	2.004.515,60
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-123.871,00	-2.407.562,88	-141.754,07	-141.754,07
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.851.169,00	2.081.375,54	1.862.761,53	1.862.761,53

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	230.206,54	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.832.593,00	1.851.169,00	1.862.761,53	1.862.761,53
			Previsione di cassa	2.047.697,65	2.081.375,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	230.206,54	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.832.593,00	1.851.169,00	1.862.761,53	1.862.761,53
			Previsione di cassa	2.047.697,65	2.081.375,54		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato			No		

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		375.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		375.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	107.490,00	-156.748,61	105.181,36	105.181,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	107.490,00	218.251,39	105.181,36	105.181,36

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	54.078,40	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	109.800,00	107.490,00	105.181,36	105.181,36
			Previsione di cassa	125.800,00	161.568,40		
2	Spese in conto capitale	56.682,99	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	122.328,03	56.682,99		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	110.761,39	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	109.800,00	107.490,00	105.181,36	105.181,36
			Previsione di cassa	248.128,03	218.251,39		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione			No		

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)	9.200,00	218.578,70	9.200,00	9.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	9.200,00	218.578,70	9.200,00	9.200,00

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	10.200,00	Previsione di competenza	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
			di cui già impegnate		7.200,00	7.200,00	7.200,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.400,00	19.400,00		
2	Spese in conto capitale	199.178,70	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	244.383,74	199.178,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	209.378,70	Previsione di competenza	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
			di cui già impegnate		7.200,00	7.200,00	7.200,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	262.783,74	218.578,70		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche			No		

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)				
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: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni			No		

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)				
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: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 9 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)			No		

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)				
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: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 1 Trasporto ferroviario

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario			No		

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)				
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: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 2 Trasporto pubblico locale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale			No		

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)				
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: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua			No		

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)				
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: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 4 Altre modalità di trasporto

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto			No		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali			No		

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	35.525,00	35.525,00	36.057,88	36.057,88
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		1.085.800,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	35.525,00	1.121.325,00	36.057,88	36.057,88
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	956.782,50	2.196.197,45	926.115,76	926.115,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	992.307,50	3.317.522,45	962.173,64	962.173,64

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	448.373,12	Previsione di competenza	1.162.500,00	947.307,50	947.173,64
		di cui già impegnate		601.067,82	540.814,86
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	1.400.704,69	1.395.680,62	
2 Spese in conto capitale	1.876.841,83	Previsione di competenza	2.912.000,00	45.000,00	15.000,00
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	4.339.353,16	1.921.841,83	
3 Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			

			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.325.214,95	Previsione di competenza	4.074.500,00	992.307,50	962.173,64	962.173,64
			di cui già impegnate		601.067,82	540.814,86	540.814,86
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.740.057,85	3.317.522,45		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 6 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)			No		

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)				
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: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido			No		

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)	210.600,00	234.164,09	211.209,01	211.209,01
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	210.600,00	234.164,09	211.209,01	211.209,01

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	23.564,09	Previsione di competenza	211.000,00	210.600,00	211.209,01	211.209,01
			di cui già impegnate		2.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	261.892,26	234.164,09		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.564,09	Previsione di competenza	211.000,00	210.600,00	211.209,01	211.209,01
			di cui già impegnate		2.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	261.892,26	234.164,09		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità			No		

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)				
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: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani			No		

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	3.552,50	3.552,50	3.605,79	3.605,79
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.552,50	3.552,50	3.605,79	3.605,79
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	7.105,00	9.001,43	7.211,57	7.211,57
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.657,50	12.553,93	10.817,36	10.817,36

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	1.896,43	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	10.500,00	10.657,50	10.817,36	10.817,36
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.896,43	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	10.500,00	10.657,50	10.817,36	10.817,36
			Previsione di cassa	11.235,10	12.553,93		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale			No		

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	20.300,00	31.469,23	20.604,50	20.604,50
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.125,00	4.125,00	4.186,88	4.186,88
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	24.425,00	35.594,23	24.791,38	24.791,38
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-4.125,00	4.756,29	-4.186,88	-4.186,88
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.300,00	40.350,52	20.604,50	20.604,50

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	20.050,52	Previsione di competenza	27.923,08	20.300,00	20.604,50	20.604,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	40.059,75	40.350,52		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.050,52	Previsione di competenza	27.923,08	20.300,00	20.604,50	20.604,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	40.059,75	40.350,52		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie			No		

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	414.555,00	468.146,70	420.599,34	420.599,34
Titolo 3 - Entrate extratributarie	44.660,00	63.268,30	45.329,91	45.329,91
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	459.215,00	531.415,00	465.929,25	465.929,25
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.031.475,00	1.505.425,92	1.046.776,19	1.046.776,19
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.490.690,00	2.036.840,92	1.512.705,44	1.512.705,44

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	545.650,92	Previsione di competenza	1.546.341,70	1.490.690,00	1.512.705,44	1.512.705,44
			di cui già impegnate		183.516,11	183.516,11	8.516,11
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.843.501,12	2.036.340,92		
2	Spese in conto capitale	500,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	546.150,92	Previsione di competenza	1.546.341,70	1.490.690,00	1.512.705,44	1.512.705,44
			di cui già impegnate		183.516,11	183.516,11	8.516,11
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.844.001,12	2.036.840,92		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa			No		

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)				
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: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali			No		

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)				
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: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale			No		

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	140.070,00	178.268,25	142.171,05	142.171,05
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	140.070,00	178.268,25	142.171,05	142.171,05
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	135.980,00	255.429,44	136.367,22	136.367,22
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	276.050,00	433.697,69	278.538,27	278.538,27

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	157.135,29	Previsione di competenza	174.200,00	176.050,00	178.538,27	178.538,27
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	286.175,69	333.185,29		
2	Spese in conto capitale	512,40	Previsione di competenza	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	102.305,80	100.512,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	157.647,69	Previsione di competenza	274.200,00	276.050,00	278.538,27	278.538,27
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	388.481,49	433.697,69		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)			No		

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)				
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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato			No		

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)				
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		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	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: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori			No		

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	30.450,00	109.630,00	30.906,75	30.906,75
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	30.450,00	109.630,00	30.906,75	30.906,75
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	45.167,50	62.294,70	45.845,03	45.845,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	75.617,50	171.924,70	76.751,78	76.751,78

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	81.770,29	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	74.500,00	75.617,50	76.751,78	76.751,78
			Previsione di cassa	187.496,27	157.387,79		
2	Spese in conto capitale	14.536,91	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.376,38			
			Previsione di cassa	14.536,91	14.536,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	96.307,20	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	75.876,38	75.617,50	76.751,78	76.751,78
			Previsione di cassa	202.033,18	171.924,70		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 3 Ricerca e innovazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione			No		

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)				
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: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità			No		

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)				
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
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				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 5 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)			No		

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)				
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: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare			No		

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)				
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		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 2 Caccia e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Caccia e pesca			No		

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)				
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: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)			No		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva			No		

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)	59.257,26		60.042,12	60.042,12
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	59.257,26		60.042,12	60.042,12

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	50.818,88	59.257,26	60.042,12	60.042,12
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	300.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	50.818,88	59.257,26	60.042,12	60.042,12
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	300.000,00			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità			No		

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)	432.000,00		437.000,00	437.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	432.000,00		437.000,00	437.000,00

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	426.000,00	432.000,00	437.000,00	437.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	426.000,00	432.000,00	437.000,00	437.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
 Programma: 3 Altri fondi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi			No		

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)	53.026,00		53.026,00	53.026,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	53.026,00		53.026,00	53.026,00

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	53.026,00	53.026,00	53.026,00	53.026,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	338.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	391.026,00	53.026,00	53.026,00	53.026,00
			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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			No		

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)				
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		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			No		

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)	324.700,00	480.790,91	337.200,00	337.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	324.700,00	480.790,91	337.200,00	337.200,00

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	156.090,91	Previsione di competenza di cui già impegnate	313.500,00	324.700,00	337.200,00	337.200,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	314.944,04	480.790,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	156.090,91	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	313.500,00	324.700,00	337.200,00	337.200,00
			Previsione di cassa	314.944,04	480.790,91		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria			No		

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)	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.000.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.000.000,00		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 2 Anticipazioni per il finanziamento del SSN

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN			No		

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)				
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			

SEZIONE STRATEGICA

Seconda parte

10 – Gli investimenti

Si rimanda al programma triennale delle opere pubbliche 2023-25 in approvazione da parte della giunta entro il 15/10

**ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CERA**

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	

Note

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

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

**ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CERA**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Art. 21, comma 5 e art. 191 del D.Lgs. 50/2016

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione – CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art. 191	Immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore stimato			
				Reg	Prov	Com						2023	2024	2025	Totale
												Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4

Note

(1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + 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 è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione

(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

1. no
2. sì, cessione
3. sì, 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. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4

1. cessione della titolarità dell'opera ed altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato

11 – Servizi e forniture

L'erogazione dei servizi ai cittadini ed agli utenti avrà come fine prioritario il sostegno per il superamento delle conseguenze negative recate dall'emergenza sanitaria causata dal corona virus e dalle ripercussioni economiche derivanti dal conflitto in Ucraina.

Il Comune produrrà ogni sforzo possibile per minimizzare tali conseguenze, sia tramite interventi correnti, che mediante gli investimenti più opportuni, anche per agevolare, oltre che i cittadini, anche le attività produttive.

L'ente utilizzerà nel 2022 tutte le risorse ministeriali non ancora utilizzate delle risorse ministeriali 2020 e 2021. Il Comune si riserva inoltre di adottare ulteriori misure per il sostegno del mondo produttivo e delle famiglie.

Per quanto attiene al programma biennale di forniture e servizi di cui all'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016, si rimanda alla specifica delibera di Giunta comunale 2023-25 in approvazione da parte della giunta entro il 15/10.

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Si rimanda alla deliberazione di Giunta comunale per la programmazione del fabbisogno del personale, da ultimo aggiornata con la deliberazione giunta n. 61 del 10 maggio 2022.

La spesa complessiva rientra nella media del triennio 2011-2013.

Si rimanda alla specifica programmazione, dal 1.1.2023 Piano Integrato di Attività ed Organizzazione - PIAO per il dettaglio

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Non deve essere superato il limite della spesa media 2011/2013. Come indicato in precedenza, anche nella programmazione 2023/2025, come anche negli anni precedenti, il limite non viene superato.

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE:

Si rimanda al piano aggiornato da ultimo con deliberazione di Consiglio comunale in data 23/11/2021.

Si rimanda altresì allo stato patrimoniale approvato con il rendiconto di gestione 2021 con deliberazione consiliare n. 5/2022.

14 - Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

Ai sensi dell'art. 16, comma 4, del decreto-legge 6 luglio 2011, n. 98, potrà essere adottato entro il 31 marzo di ciascun anno il piano di razionalizzazione e riqualificazione della spesa, di riordino e di ristrutturazione amministrativa, di semplificazione e di digitalizzazione, di riduzione dei costi della politica e di funzionamento, ivi compresi gli appalti di servizio. Si veda da ultimo il piano approvato con deliberazione giuntale n. 193/2021.

15 - Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Si rimanda alla programmazione disposta dalla Giunta comunale e da ultimo aggiornata con deliberazione giuntale n. 61/2022.

16 - Altri eventuali strumenti di programmazione

Si sottolinea l'approvazione del piano triennale per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza deliberato dalla Giunta comunale con il verbale n. 82 in data 30/06/2022.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

La programmazione è effettuata all'interno dei vincoli recati dalle norme e dalle risorse disponibili, al fine di soddisfare al meglio i bisogni dei cittadini e degli utenti.

Cerea, li 23 settembre 2022



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....