

COMUNE DI NOGARA

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

PERIODO: 2023 – 2024 - 2025

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.

LA SEZIONE STRATEGICA

Il Comune di Nogara, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 68 del 30/11/2021 il Programma di mandato per il periodo 2021 - 2026, a cui si rimanda per l'individuazione degli indirizzi/obiettivi strategici dell'Ente.

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 D.Lgs. 149/2011.

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.

Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento		8.574
Popolazione residente a fine 2021 (art.156 D.Lvo 267/2000)	n.	8.343
di cui:		
maschi	n.	4.140
femmine	n.	4.203
nuclei familiari	n.	3.445
comunità/convivenze	n.	6
Popolazione all'1/1/2021	n.	8.374
Nati nell'anno	n.	55
Deceduti nell'anno	n.	92
	saldo naturale	n. -37
Immigrati nell'anno	n.	344
Emigrati nell'anno	n.	324
	saldo migratorio	n. 20
di cui		
In età prescolare (0/6 anni)	n.	489
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)	n.	775
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)	n.	1.041
In età adulta (30/65 anni)	n.	4.209
In età senile (oltre 65 anni)	n.	1.829

Tasso di natalità:	Anno	Tasso
	2017	6,37 ‰
	2018	8,85 ‰
	2019	7,09 ‰
	2020	7,96 ‰
	2021	6,58 ‰

Tasso di mortalità:	Anno	Tasso
	2017	9,56 ‰
	2018	10,15 ‰
	2019	10,52 ‰
	2020	14,86 ‰
	2021	11,01 ‰

CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La crisi economica a livello nazionale si ripercuote anche in ambito locale. Comunque, complessivamente le condizioni possono ritenersi soddisfacenti.

ECONOMIA INSEDIATA

Per una disamina della situazione economica del territorio e del suo andamento negli ultimi anni, si considera il totale delle imprese, registrate in CCIAA nell'ultimo triennio disponibile, riportato nella seguente tabella:

tab. 1 (fonte CCIA Verona)

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
IMPRESE REGISTRATE	821	815	820
di cui (ATECO 2007):			
Agricoltura	144	140	141
Industria	76	74	74
Costruzioni	118	121	127
Commercio	200	201	200
Servizi di alloggio e ristorazione	63	64	62
Servizi alle imprese e alle persone	194	188	192
Imprese n.c.	26	27	24
IMPRESE ATTIVE	737	735	739

Territorio

Superficie in Kmq		38,78
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		9
STRADE		
* Statali	Km.	8,00
* Provinciali	Km.	28,00
* Comunali	Km.	50,00
* Vicinali	Km.	19,00
* 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"/>	Deliberazione del Consiglio Comunale n. 3 del 17/02/1999
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Deliberazione della Giunta Regionale n. 2660 del 23/09/2000
* 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"/>	
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Deliberazione del Consiglio Comunale n. 21 del 15/05/2006
* 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 type="checkbox"/> No <input checked="" 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

Inoltre, questo Ente è dotato del nuovo strumento urbanistico denominato "Piano di Assetto del Territorio" (P.A.T.), approvato in Conferenza dei Servizi del 03.04.2014 e ratificato con deliberazione della Giunta Regionale del Veneto n. 596 del 29/04/2014 (pubblicata sul B.U.R. n. 52 del 20.05.2014). Inoltre, con deliberazione Consiliare n. 73 del 13/12/2016 è stato approvato il "Piano degli Interventi" (P.I.).

Assetto organizzativo

L'assetto organizzativo dell'Ente è il seguente:

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	2	2	B	2	2
C	4	3	C	1	1
D	2	2	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	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	0	0
B	0	0	B	1	1
C	4	4	C	3	3
D	0	0	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	1	B	6	6
C	4	4	C	16	15
D	4	4	D	8	8
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	30	29

Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE												
	Anno 2022				Anno 2023				Anno 2024				Anno 2025				
Asili nido	n.	46	posti n.	46	46				46				46				
Scuole materne	n.	210	posti n.	210	210				210				210				
Scuole elementari	n.	400	posti n.	400	400				400				400				
Scuole medie	n.	230	posti n.	230	230				230				230				
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0				0				0				
Farmacie comunali				n.	0	n.			0	n.			0	n.			0
Rete fognaria in Km																	
- bianca				0,00				0,00				0,00				0,00	
- nera				3,00				3,00				3,00				3,00	
- mista				25,00				25,00				25,00				25,00	
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		
Rete acquedotto in Km				49,00				49,00				49,00				49,00	
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		
Rete gas in Km				50,00				50,00				50,00				50,00	
Raccolta differenziata rifiuti	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	
Centro elaborazione dati - Server	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		

Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Denominazione	UM	ESERCIZIO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società	nr.	1	1	1	1
Concessioni	nr.	6	5	5	5
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Consigli di Bacino/Ambiti Territoriali	nr.	2	3	3	3

Di seguito si riportano informazioni in merito a servizi pubblici locali gestiti da organismi esterni.

- SERVIZIO DI GESTIONE IGIENE URBANA RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI E ASSIMILATI

Attualmente il servizio è gestito attraverso la società ESA-COM spa, interamente a capitale pubblico; affidamento diretto "in house". In attuazione all'art. 2 comma 186bis della L. n. 191/1009 (legge finanziaria 2010), che ha soppresso le Autorità d'ambito territoriale di cui al D.Lgs. 152/2006, ma anche in esecuzione al D.L. n. 138 del 13/08/2011, convertito in L. n. 148 del 14/09/2011, la regione Veneto ha emanato la L.R. n. 52 del 31/12/2012 disciplinando la futura organizzazione del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani nel territorio regionale.

Tale norma individua come ambito territoriale ottimale il territorio regionale e demanda alla Giunta il riconoscimento dei bacini territoriali per l'esercizio in forma associata delle funzioni di organizzazione e controllo del servizio a livello provinciale.

La Giunta regionale:

- con deliberazione n. 13 del 21/01/2014 ha individuato i bacini territoriali;
- con deliberazione n. 1117 del 01/07/2014 ha approvato la convenzione tipo che regola le modalità di costituzione e funzionamento dei consigli di bacino.

Il Comune di Nogara ricade nel bacino denominato "Verona sud". In data 1/7/2015 il Consiglio di Bacino Verona sud si è formalmente costituito.

- SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE DEL GAS NATURALE

Con deliberazione Consiliare n. 35 del 05/05/1992 è stata prorogata la scadenza del servizio in concessione alla società 2i Rete Gas spa, per effetto di variazioni societarie.

Allo scopo di favorire l'esercizio in forma aggregata del servizio pubblico della distribuzione del gas naturale, l'art. 46 bis del D.L. 1° ottobre 2007, n. 159 (introdotto, in sede di conversione, dalla legge 29 novembre 2007, n. 222) ha delegato il Governo, e per esso il Ministro dello Sviluppo Economico e il Ministro per gli Affari Regionali e le Autonomie Locali, ad emanare due distinti decreti: un primo finalizzato a stabilire i criteri di gara e di valutazione dell'offerta per l'affidamento del servizio di distribuzione di gas ed un secondo

destinato a determinare gli ambiti territoriali minimi per lo svolgimento delle gare per l'affidamento del servizio, nonché misure per l'incentivazione delle relative operazioni di aggregazione. Tali Decreti sono stati successivamente emanati.

In esecuzione e per effetto delle suddette norme il Comune di Nogara risulta appartenere all'ambito territoriale minimo (ATEM) denominato "Verona 2 – Pianure Veronesi" e "Stazione Appaltante" è stato individuato il Comune di Villafranca di Verona, il quale sta provvedendo agli adempimenti connessi all'espletamento della gara d'ambito.

- SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

L'art. 2 comma 186bis della legge 23 dicembre 2009 n. 191, ha stabilito la soppressione delle Autorità d'Ambito Territoriale di cui agli artt. 148 e 201 del Decreto legislativo 152/2006 entro il 31 dicembre 2010, prevedendo altresì che entro lo stesso termine le Regioni attribuissero con legge le funzioni già esercitate dalle Autorità d'ambito.

Con successive proroghe (Decreto legge 225/2010, art. 1; DPCM 25 marzo 2011; Decreto Legge 216/2011, art. 13) il termine stabilito dal citato art. 2, comma 186bis, è stato da ultimo prorogato sino al 31 dicembre 2012.

La Regione Veneto, con Legge Regionale 27 aprile 2012, n. 17 "Disposizioni in materia di risorse idriche", ha assegnato le funzioni amministrative già esercitate dalle AATO e relative alla programmazione e controllo del servizio idrico integrato di cui agli artt. 147 e segg. del Decreto legislativo n. 152/2006, ai Consigli di Bacino.

Il Consiglio di Bacino Veronese è un Ente Pubblico istituito ai sensi della citata Legge Regionale del Veneto 27 aprile 2012, n. 17 che ha il compito di governare il Servizio Idrico Integrato sui 97 Comuni della Provincia di Verona compresi nell'Ambito Territoriale Ottimale (ATO) del servizio idrico integrato "Veronese".

A livello di bacino, il Servizio Idrico Integrato, inteso, ai sensi dell'art. 141, comma 2 del D. lgs. 152/2006, come "...insieme dei servizi pubblici di captazione, adduzione e distribuzione di acqua ad usi civili di fognatura e di depurazione delle acque reflue", nell'"Area Veronese", che comprende n. 77 Comuni della Provincia di Verona, è stato affidato ad Acque Veronesi con modalità in house providing (deliberazione di Assemblea d'Ambito n. 1 del 4 febbraio 2006).

- ALTRI SERVIZI PUBBLICI AFFIDATI IN CONCESSIONE

1) Il servizio di Tesoreria Comunale affidato in concessione a Banca Monte dei Paschi di Siena per il periodo 01/04/2017 - 31/12/2021 è stato prorogato sino al 30/09/2026.

2) Servizio di refezione scolastica affidato in concessione alla ditta CIR-FOOD Soc. Coop. per il periodo 01/09/2022 – 31/08/25025.

3) Servizio di asilo nido affidato in concessione alla ditta CODESS Sociale Soc. Coop. per il periodo 01/09/2022 - 31/08/2027.

4) Servizio di riscossione coattiva delle entrate comunali, affidato in concessione alla SORIT spa sino al 31/12/2018, successivamente più volte prorogato, sino al 31/12/2023.

5) Servizio di illuminazione pubblica ed energia degli edifici comunali con riqualificazione energetica affidato sino al 30/09/2036 alla ditta SIRAM spa, a cui è subentrata la ditta NUGARIA ENERGY srl, come da comunicazione del 30/7/21 da parte della stessa Siram spa.

Società partecipate

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	RISULTATI DI BILANCIO		
				Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
ESA-COM SPA	www.esacom.it	0,50000	Attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, recupero dei materiali	60.551,00	74.782,00	68.038,00
CONSIGLIO DI BACINO VERONESE (EX ATO)	www.atoveronese.it	0,96000	Raccolta, trattamento e fornitura di acqua. Raccolta e depurazione delle acque di scarico	- 2.532,70	630.138,69	29.024,67
CONSIGLIO DI BACINO VERONA SUD	www.bacinovrsud.it	3,52000	Esercizio in forma associata delle funzioni di organizzazione e controllo del servizio rifiuti a livello provinciale.	16.710,26	59.249,37	37.490,87
ASMEL CONSORTILE S.C. A R.L. (partecipazione indiretta)	www.asmecomm.it	0,02000	Servizi di centralizzazione degli acquisti e di committenza. Partecipazione indiretta tramite partecipazione diretta al 0,086% da parte del Comune di Sorgà, ente capofila della CUC di cui fa parte anche il comune di Nogara.	87.762,00	109.305,00	800.467,00

ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto: Piano di zona dei servizi alla persona
Altri soggetti partecipanti: ULSS e tutti i Comuni del territorio ULSS
Impegni di mezzi finanziari: nessuno
Durata dell'accordo: 5 anni

CONVENZIONE
Oggetto: Costituzione e funzionamento del Consiglio di Bacino denominato Verona Sud afferente il Servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani in conformità all'art. 30 del D. Lgs 18/8/2000 n. 267 e L.R. N. 52/2012
Altri soggetti partecipanti: comuni di Bovolone (capofila), Albaredo d'Adige, Angiari, Arcole, Belfiore, Bevilacqua, Bonavigo, Boschi Sant'Anna, Casaleone, Castagnaro, Cerea, Concamarise, Erbè, Gazzo Veronese, Isola della Scala, Isola Rizza, Legnago, Minerbe, Nogarole Rocca, Oppeano, Palù, Ronco all'Agide, Roverchiara, Salizzole, San Giovanni Lupatoto, San Pietro di Morubio, Sanguinetto, Sorgà, Terrazzo, Trevenzuolo, Vigasio, Villabartolomea, Zevio, Unione dei Comuni Adige Guà.
Impegni di mezzi finanziari: pro quota (all'interno del piano finanziario rifiuti)

CONVENZIONE
Oggetto: Costituzione dell'ATEM denominato "Verona 2 – Pianure Veronesi" al fine di organizzare e gestire gli adempimenti inerenti e conseguenti l'espletamento della gara per l'affidamento del servizio di distribuzione del gas naturale in forma convenzionata - D.Lgs 164/2000 - D.M. 226/2011.
Altri soggetti partecipanti: comuni di Albaredo d'Adige, Angiari, Arcole, Belfiore, Bevilacqua, Bonavigo, Boschi Sant'Anna, Bovolone, Buttapietra, Caldiero, Casaleone, Castagnaro, Castel d'Azzano, Cerea, Cologna Veneta, Concamarise, Erbè, Isola della Scala, Isola Rizza, Lavagno, Legnago, Mezzane di Sotto, Minerbe, Mozzecane, Nogarole Rocca, Oppeano, Palù, Povegliano Veronese, Pressana, Ronco all'Adige, Roverchiara, Roveredo di Guà, Salizzole, San Bonifacio, San Giovanni Lupatoto, San Pietro di Morubio, Sanguinetto, Sommacampagna, Sorgà, Terrazzo, Trevenzuolo, Valeggio sul Mincio, Veronella, Vigasio, Villa Bartolomea, Villafranca di Verona (capofila), Zevio, Zimella.
Impegni di mezzi finanziari: nessuno
Durata dell'accordo: anni tredici dal 28/02/2016

PATTO TERRITORIALE
Oggetto: Patto territoriale per favorire opportunità di inserimento lavorativo ai lavoratori appartenenti alle categorie svantaggiate.

Altri soggetti partecipanti: Provincia ed i comuni dell'AULSS n. 9 Scaligera. Ente capofila è il comune di Legnago.
Impegni di mezzi finanziari: le parti aderenti stabiliscono di volta in volta, in relazione agli specifici progetti, gli apporti finanziari a proprio carico.
Durata dell'accordo: sino a 31/01/2023 (CC n. 23 del 30/06/20), successivamente rinnovata per espressa volontà delle parti (conferenza dei Sindaci).

CONVENZIONE (Consiglio Comunale n. 16 del 15/02/18)
Oggetto: Uso gratuito a beneficio della comunità del sagrato con annesse aree pertinenziali della chiesa parrocchiale "S.Pietro apostolo e cuore immacolato di Maria".
Altri soggetti partecipanti: chiesa parrocchiale "S.Pietro apostolo e cuore immacolato di Maria".
Impegni di mezzi finanziari: nessuno per uso aree.
Durata dell'accordo: 15 anni decorrenti dalla sottoscrizione della convenzione.

CONVENZIONE
Oggetto: Gestione associata della manutenzione del verde dei cigli e delle pertinenze delle strade di competenza della Provincia.
Altri soggetti partecipanti: Provincia di Verona.
Impegni di mezzi finanziari: 7.800,00 euro annui, con rimborso forfettario da parte della Provincia.
Durata dell'accordo: da concordare.

ACCORDO DI PROGRAMMA (Consiglio Comunale n. 50 del 20/11/18)
Oggetto: Riqualficazione della SP 20 "dell'Adige e del Tartaro" nel tratto compreso tra i comuni di Nogara a Salizzole, con contributo straordinario a finanziamento della spesa da parte della Provincia.
Altri soggetti partecipanti: Provincia di Verona e comune di Salizzole.
Impegni di mezzi finanziari: 3.570.000,00 euro complessivi per la parte del Comune di Nogara; con contributo straordinario a finanziamento della spesa da parte della Provincia.
Durata dell'accordo: sino alla conclusione dell'opera pubblica.

ACCORDO DI PROGRAMMA (Giunta Comunale n. 105 del 28/09/21)
Oggetto: Costruzione rotatoria incrocio tra SR 10 e strade comunali via Pezzone e via Casona.
Altri soggetti partecipanti: Regione Veneto.
Impegni di mezzi finanziari: 480.000 euro complessivi, con contributo straordinario di euro 235.200 da parte della Regione Veneto.
Durata dell'accordo: sino alla conclusione dell'opera pubblica.

CONVENZIONE (Giunta Comunale n. 73 del 01/07/21)
Oggetto: Collaborazione con la polizia locale per il servizio di vigilanza e controllo del territorio teso alla prevenzione e repressione degli illeciti di natura ecologico-ambientale.
Altri soggetti partecipanti: Organizzazione di volontariato "AGRIAMBIENTE VERONA".
Impegni di mezzi finanziari: 1.000,00 euro annui.
Durata dell'accordo: 3 anni dalla data di sottoscrizione della convenzione.

CONVENZIONE (Giunta Comunale n. 86 del 18/06/22)
Oggetto: Servizio di accoglienza e custodia salme c/o ospedale di Legnago.
Altri soggetti partecipanti: AULSS n. 9 Scaligera.
Impegni di mezzi finanziari: 305,00 euro per singola salma.
Durata dell'accordo: biennio 2022/23, con facoltà di rinnovo previo accordo scritto tra le parti.

CONVENZIONE (Consiglio Comunale n. 54 del 28/09/22)
Oggetto: Adesione al sistema bibliotecario della Provincia di Verona (SBPVR).
Altri soggetti partecipanti: Provincia di Verona ed altri 80 Comuni della Provincia.
Impegni di mezzi finanziari: 3.589,25 annui.
Durata dell'accordo: dalla data di sottoscrizione al 31/12/2027.

CONVENZIONE (Giunta Comunale n. 132 del 28/10/22)
Oggetto: Servizio di noleggio, installazione e manutenzione di una "casa dell'acqua".
Altri soggetti partecipanti: Società Adriatica Acque srl.
Impegni di mezzi finanziari: Compenso annuo quale "minimo garantito" per la gestione pari ad euro 6.700,00 + iva di legge.
Durata dell'accordo: 9 anni dalla sottoscrizione; alla scadenza potrà essere rinnovata per un ulteriore periodo da convenire.

CONVENZIONE (Consiglio Comunale n. 54 del 28/09/22)
Oggetto: Svolgimento in forma associata del servizio di Segreteria comunale.
Altri soggetti partecipanti: Comune di Pescantina (Ente capo fila).
Impegni di mezzi finanziari: 26.400 euro annui.
Durata dell'accordo: Biennio 2023/24 e potrà essere formalmente rinnovata per uguale periodo.

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

Fonti di finanziamento

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
Tributarie	3.810.476,89	3.794.547,99	4.015.250,00	4.049.550,00	4.038.850,00	4.031.750,00
Contributi e trasferimenti correnti	1.124.124,87	690.505,87	865.833,35	910.561,00	846.555,00	846.555,00
Extratributarie	358.039,41	499.125,79	617.132,73	641.132,74	621.414,85	605.250,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.292.641,17	4.984.179,65	5.498.216,08	5.601.243,74	5.506.819,85	5.483.555,00
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	50.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	56.020,98	336.202,44	567.573,49	211.000,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	100.756,63	105.222,99	113.886,82	148.993,34	104.877,00	104.877,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.449.418,78	5.423.605,08	6.229.676,39	5.991.237,08	5.641.696,85	5.618.432,00
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	408.257,78	1.107.028,70	1.041.550,55	5.719.708,88	5.045.000,00	445.000,00
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	1.006.701,33	1.333.719,58	578.135,45	0,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	602.934,16	950.447,38	1.983.119,32	1.925.964,57	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.017.893,27	3.391.195,66	3.602.805,32	7.645.673,45	5.045.000,00	1.245.000,00
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TOTALE GENERALE (A+B+C)	7.467.312,05	8.816.800,74	10.332.481,71	14.136.910,53	11.186.696,85	7.363.432,00

Analisi delle risorse

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

L'evoluzione nel tempo dei cespiti imponibili è in stretta relazione alla creazione di nuovi cespiti imponibili e, in particolare, nuove lottizzazioni; a ciò si aggiunge l'azione rivolta al recupero dell'imposta per gli anni precedenti.

L'ufficio tributi per la gestione dell'imposta (IMU) si avvale di una procedura software che permette sia la gestione degli archivi catastali che quella di accertamento del tributo dovuto.

Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

Con la legge di bilancio 2020, L. 160 del 30/12/2019, viene attuata l'unificazione IMU-Tasi, cioè l'assorbimento della Tasi nella "nuova" IMU, a parità di pressione fiscale complessiva (commi da 738 a 783).

Il presupposto dell'imposta è il possesso di immobili; non costituisce presupposto dell'imposta il possesso dell'abitazione principale o assimilata, salvo che si tratti di unità abitativa classificata nelle categorie A/1, A/8 e A/9.

E' prevista la riconferma delle aliquote, detrazioni ed agevolazioni stabilite nell'esercizio finanziario precedente, al fine di garantire la partecipazione di tutti i cittadini alla spesa pubblica secondo equità e progressività. In pratica, le aliquote della "nuova" IMU saranno la sommatoria delle precedenti aliquote IMU e TASI.

Con la succitata medesima legge di bilancio è stata prevista l'istituzione da parte dei Comuni, a partire dal 2021, del canone unico patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria che sostituirà la tassa/canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni.

Le nuove aliquote/tariffe sono adottate mantenendo l'invarianza del gettito previsto e della conseguente pressione fiscale.

Le entrate derivanti dal citato nuovo canone unico patrimoniale, tecnicamente ai sensi della nuova codifica indicata da arconet, non rientano tra le entrate tributarie, ma tra i proventi derivanti dalla gestione dei beni.

Altre considerazioni e vincoli:

Al fine del recupero tributario (IMU/TASI) degli anni precedenti ci si avvarrà della bonifica informatica delle banche dati da parte di apposita ditta specializzata.

Inoltre, apposita ditta esterna fornirà un servizio di supporto nella gestione diretta del succitato nuovo canone unico patrimoniale, compresa le fasi di riscossione coattiva, per il biennio 2023/24.

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	3.810.476,89	3.794.547,99	4.015.250,00	4.049.550,00	4.038.850,00	4.031.750,00	0,854

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	3.898.818,93	3.923.734,97	4.047.329,59	4.418.733,89	9,176

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

Quasi tutti i trasferimenti erariali sono stati "fiscalizzati", confluendo nel Fondo di Solidarietà Comunale (FSC) (titolo I°-Entrate tributarie). Inoltre, sono previsti, ai sensi della normativa vigente, specifici contributi a compensazione di minori entrate e/o maggiori spese (non discrezionali).

Altre considerazioni e vincoli:

Rimane confermato il contributo erariale per il minor gettito IMU terreni agricoli.

Sono confermati i contributi regionali per la gestione dell'asilo nido e per alcuni servizi sociali.

L'erogazione di alcuni di quest'ultimi avviene tramite l'ULSS (come ad es.: i fondi per gli "ex assegni di cura").

I fondi PNRR destinati alla misura 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud sono iscritti tra i trasferimenti correnti del 2023, come da indicazioni dell'IFEL.

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	1.124.124,87	690.505,87	865.833,35	910.561,00	846.555,00	846.555,00	5,165

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	1.086.115,27	692.099,73	945.203,48	997.405,56	5,522

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Le previsioni sono state rapportate sulla base degli utenti destinatari dei servizi e delle relative tariffe, per le quali si rimanda alle apposite deliberazioni della Giunta Comunale.

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

Per le tariffe delle concessioni cimiteriali si rimanda all'apposita deliberazione approvata dalla Giunta Comunale n. 139 del 13/12/2007. Tra i proventi dei beni dell'Ente rientrano anche: l'affitto della caserma dei Carabinieri e quello della ex casa del custode c/o la scuola materna, i rimborsi delle utenze per i locali dati in uso e le locazioni di aree pubbliche.

Altre considerazioni e vincoli:

Dal 2015 il servizio di refezione scolastica è stato interamente esternalizzato ad apposita ditta esterna (compresa la riscossione delle entrate). In precedenza era già stato esternalizzato il servizio di asilo nido.

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	358.039,41	499.125,79	617.132,73	641.132,74	621.414,85	605.250,00	3,888

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	326.142,19	472.850,87	651.741,95	857.701,62	31,601

Entrate in conto capitale (titolo 4) nell'arco del triennio:

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	408.257,78	1.107.028,70	1.091.550,55	5.749.708,88	5.075.000,00	475.000,00	426,746
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	408.257,78	1.107.028,70	1.091.550,55	5.749.708,88	5.075.000,00	1.275.000,00	426,746

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	262.735,96	1.059.331,57	1.409.585,51	6.290.775,19	346,285
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	262.735,96	1.059.331,57	1.409.585,51	6.290.775,19	346,285

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)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	3.794.547,99	3.789.750,00	3.732.750,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	690.505,87	669.375,87	669.375,87
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	499.125,79	621.132,73	621.132,73
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		4.984.179,65	5.080.258,60	5.023.258,60
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	498.417,97	508.025,86	502.325,86
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾	(-)	12.269,74	8.341,05	5.954,22
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	18.000,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		486.148,23	499.684,81	478.371,64
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	332.224,55	223.026,42	137.943,07
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	800.000,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		332.224,55	223.026,42	937.943,07
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.

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

Il limite massimo del ricorso alla anticipazione di tesoreria è pari ad euro 2.076.741,52 (5/12 dei primi 3 titoli delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, pari ad euro 4.984.179,65)

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	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (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	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000

EQUILIBRI DI BILANCIO
2023 – 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
<i>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</i>		5.495.700,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	148.993,34	104.877,00	104.877,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	5.601.243,74 0,00	5.506.819,85 0,00	5.483.555,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	5.882.038,95 104.877,00 116.205,05	5.556.613,50 104.877,00 109.029,05	5.587.068,24 104.877,00 104.574,05
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 - di cui per estinzione anticipata di prestiti - di cui Fondo anticipazioni di liquidità	(-)	109.198,13 0,00 0,00	85.083,35 0,00 0,00	31.363,76 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-241.000,00	-30.000,00	-30.000,00
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) di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	211.000,00 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 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	30.000,00 0,00	30.000,00 0,00	30.000,00 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

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	(+)	1.925.964,57	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	5.749.708,88	5.075.000,00	1.275.000,00
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	(-)	30.000,00	30.000,00	30.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	7.645.673,45 0,00	5.045.000,00 0,00	1.245.000,00 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

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)

<i>Equilibrio di parte corrente (O)</i>		0,00	0,00	0,00
<i>Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità</i>	(-)	211.000,00		
<i>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</i>		-211.000,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	5.495.700,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		211.000,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		2.074.957,91	104.877,00	104.877,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.418.733,89	4.049.550,00	4.038.850,00	4.031.750,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i>	8.165.633,89	5.882.038,95	5.556.613,50	5.587.068,24
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		104.877,00	104.877,00	104.877,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	997.405,56	910.561,00	846.555,00	846.555,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	857.701,62	641.132,74	621.414,85	605.250,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.290.053,88	5.749.708,88	5.075.000,00	475.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	8.425.528,08	7.645.673,45	5.045.000,00	1.245.000,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	721,31	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00

Totale entrate finali	12.564.616,26	11.350.952,62	10.581.819,85	5.958.555,00	Totale spese finali	16.591.161,97	13.527.712,40	10.601.613,50	6.832.068,24
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	800.000,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	109.198,13	109.198,13	85.083,35	31.363,76
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	756.233,01	755.000,00	755.000,00	755.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	778.642,35	755.000,00	755.000,00	755.000,00
Totale titoli	13.820.849,27	12.605.952,62	11.836.819,85	8.013.555,00	Totale titoli	17.979.002,45	14.891.910,53	11.941.696,85	8.118.432,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	19.316.549,27	14.891.910,53	11.941.696,85	8.118.432,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	17.979.002,45	14.891.910,53	11.941.696,85	8.118.432,00
Fondo di cassa finale presunto	1.337.546,82								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 68 del 30/11/2021 sono state approvate le linee programmatiche di mandato per il periodo 2021-2026.

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.

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2023	2.375.305,91	508.466,27	0,00	0,00	2.883.772,18
	2024	2.224.035,69	285.000,00	0,00	0,00	2.509.035,69
	2025	2.217.215,69	1.085.000,00	0,00	0,00	3.302.215,69
2	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2023	190.990,00	0,00	0,00	0,00	190.990,00
	2024	190.990,00	0,00	0,00	0,00	190.990,00
	2025	190.990,00	0,00	0,00	0,00	190.990,00
4	2023	498.800,00	642.792,69	0,00	0,00	1.141.592,69
	2024	505.800,00	2.350.000,00	0,00	0,00	2.855.800,00
	2025	512.800,00	50.000,00	0,00	0,00	562.800,00
5	2023	192.270,19	9.357,40	0,00	0,00	201.627,59
	2024	192.122,76	0,00	0,00	0,00	192.122,76
	2025	191.969,21	0,00	0,00	0,00	191.969,21
6	2023	75.613,51	0,00	0,00	0,00	75.613,51
	2024	75.420,00	2.300.000,00	0,00	0,00	2.375.420,00
	2025	75.420,00	0,00	0,00	0,00	75.420,00
7	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

8	2023	0,00	309.469,20	0,00	0,00	309.469,20
	2024	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
	2025	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
9	2023	129.666,92	529.347,84	0,00	0,00	659.014,76
	2024	127.927,53	0,00	0,00	0,00	127.927,53
	2025	126.491,19	0,00	0,00	0,00	126.491,19
10	2023	769.591,24	4.871.240,05	0,00	0,00	5.640.831,29
	2024	662.890,76	100.000,00	0,00	0,00	762.890,76
	2025	662.093,82	100.000,00	0,00	0,00	762.093,82
11	2023	11.000,00	0,00	0,00	0,00	11.000,00
	2024	4.200,00	0,00	0,00	0,00	4.200,00
	2025	6.300,00	0,00	0,00	0,00	6.300,00
12	2023	1.386.300,00	775.000,00	0,00	0,00	2.161.300,00
	2024	1.388.800,00	5.000,00	0,00	0,00	1.393.800,00
	2025	1.418.300,00	5.000,00	0,00	0,00	1.423.300,00
13	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2023	1.600,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00
	2024	1.600,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00
	2025	1.600,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00
15	2023	29.000,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00
	2024	29.000,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00
	2025	29.000,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00
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	221.901,18	0,00	0,00	0,00	221.901,18
	2024	153.826,76	0,00	0,00	0,00	153.826,76
	2025	154.888,33	0,00	0,00	0,00	154.888,33
50	2023	0,00	0,00	0,00	109.198,13	109.198,13
	2024	0,00	0,00	0,00	85.083,35	85.083,35
	2025	0,00	0,00	0,00	31.363,76	31.363,76
60	2023	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
99	2023	0,00	0,00	0,00	755.000,00	755.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	755.000,00	755.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	755.000,00	755.000,00
TOTALI	2023	5.882.038,95	7.645.673,45	0,00	1.364.198,13	14.891.910,53
	2024	5.556.613,50	5.045.000,00	0,00	1.340.083,35	11.941.696,85
	2025	5.587.068,24	1.245.000,00	0,00	1.286.363,76	8.118.432,00

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	3.137.162,96	591.637,28	0,00	0,00	3.728.800,24
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	228.230,07	21.098,12	0,00	0,00	249.328,19
4	623.656,93	709.436,04	0,00	0,00	1.333.092,97
5	248.820,22	25.839,14	0,00	0,00	274.659,36
6	102.894,62	41.066,10	0,00	0,00	143.960,72
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1.537,00	322.741,89	0,00	0,00	324.278,89
9	240.463,79	534.076,56	0,00	0,00	774.540,35
10	1.698.998,69	5.397.738,95	0,00	0,00	7.096.737,64
11	16.886,97	0,00	0,00	0,00	16.886,97
12	1.715.489,88	781.894,00	0,00	0,00	2.497.383,88
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	1.890,00	0,00	0,00	0,00	1.890,00
15	49.602,76	0,00	0,00	0,00	49.602,76
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	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
50	0,00	0,00	0,00	109.198,13	109.198,13
60	0,00	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
99	0,00	0,00	0,00	778.642,35	778.642,35
TOTALI	8.165.633,89	8.425.528,08	0,00	1.387.840,48	17.979.002,45

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione della missione: Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi e delle attività per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Motivazione delle scelte: Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai programmi indicati nella “sezione operativa” del presente documento, compatibilmente con le risorse disponibili.

Finalità da conseguire:

Investimento: Si rimanda alle eventuali spese presenti nel programma triennale delle OO.PP..

Erogazione di servizi di consumo: I proventi dei servizi erogati trovano allocazione nel titolo III del bilancio

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai succitati programmi indicati nella “sezione operativa” del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare: Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai succitati programmi indicati nella “sezione operativa” del presente documento ed elencate, in modo analitico, nell’inventario comunale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	160.506,00	160.506,00	104.000,00	104.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	93.800,00	96.800,00	88.800,00	88.800,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	458.107,00	458.107,00	240.000,00	240.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				800.000,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	712.413,00	715.413,00	432.800,00	1.232.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.171.359,18	3.013.387,24	2.076.235,69	2.069.415,69
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.883.772,18	3.728.800,24	2.509.035,69	3.302.215,69

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	2.375.305,91	3.137.162,96	2.224.035,69	2.217.215,69
Spese in conto capitale	508.466,27	591.637,28	285.000,00	1.085.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.883.772,18	3.728.800,24	2.509.035,69	3.302.215,69

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione della missione: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

Motivazione delle scelte:Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento, compatibilmente con le risorse disponibili.

Finalità da conseguire:

Investimento: Si rimanda alle eventuali spese presenti nel programma triennale delle OO.PP..

Erogazione di servizi di consumo:I proventi dei servizi erogati trovano allocazione nel titolo III del bilancio

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare:Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento ed elencate, in modo analitico, nell'inventario comunale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	70.000,00	217.813,85	70.000,00	70.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	70.000,00	217.813,85	70.000,00	70.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	120.990,00	31.514,34	120.990,00	120.990,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	190.990,00	249.328,19	190.990,00	190.990,00

**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	190.990,00	228.230,07	190.990,00	190.990,00
Spese in conto capitale		21.098,12		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	190.990,00	249.328,19	190.990,00	190.990,00

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione della missione: Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

Motivazione delle scelte:Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento, compatibilmente con le risorse disponibili.

Finalità da conseguire:

Investimento: Si rimanda alle eventuali spese presenti nel programma triennale delle OO.PP..

Erogazione di servizi di consumo: I proventi dei servizi erogati trovano allocazione nel titolo III del bilancio

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare:Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento ed elencate, in modo analitico, nell'inventario comunale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	47.850,00	54.850,00	47.850,00	47.850,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	35.000,00	45.245,00	35.000,00	35.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	571.397,89	696.746,88	2.300.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	654.247,89	796.841,88	2.382.850,00	82.850,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	487.344,80	536.251,09	472.950,00	479.950,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.141.592,69	1.333.092,97	2.855.800,00	562.800,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	498.800,00	623.656,93	505.800,00	512.800,00
Spese in conto capitale	642.792,69	709.436,04	2.350.000,00	50.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.141.592,69	1.333.092,97	2.855.800,00	562.800,00

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Descrizione della missione: Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche..

Motivazione delle scelte:Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento, compatibilmente con le risorse disponibili.

Finalità da conseguire:

Investimento: Si rimanda alle eventuali spese presenti nel programma triennale delle OO.PP..

Erogazione di servizi di consumo: I proventi dei servizi erogati trovano allocazione nel titolo III del bilancio

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare:Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento ed elencate, in modo analitico, nell'inventario comunale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	180.627,59	253.659,36	171.122,76	170.969,21
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	201.627,59	274.659,36	192.122,76	191.969,21

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	192.270,19	248.820,22	192.122,76	191.969,21
Spese in conto capitale	9.357,40	25.839,14		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	201.627,59	274.659,36	192.122,76	191.969,21

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione della missione: Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Motivazione delle scelte: Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento, compatibilmente con le risorse disponibili.

Finalità da conseguire:

Investimento: Si rimanda alle eventuali spese presenti nel programma triennale delle OO.PP..

Erogazione di servizi di consumo: I proventi dei servizi erogati trovano allocazione nel titolo III del bilancio

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare: Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento ed elencate, in modo analitico, nell'inventario comunale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			2.300.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	11.500,00	11.500,00	2.311.500,00	11.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	64.113,51	132.460,72	63.920,00	63.920,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	75.613,51	143.960,72	2.375.420,00	75.420,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	75.613,51	102.894,62	75.420,00	75.420,00
Spese in conto capitale		41.066,10	2.300.000,00	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	75.613,51	143.960,72	2.375.420,00	75.420,00

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione della missione: Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Motivazione delle scelte: Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento, compatibilmente con le risorse disponibili.

Finalità da conseguire:

Investimento: Si rimanda alle eventuali spese presenti nel programma triennale delle OO.PP..

Erogazione di servizi di consumo: I proventi dei servizi erogati trovano allocazione nel titolo III del bilancio

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare: Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento ed elencate, in modo analitico, nell'inventario comunale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
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)	309.469,20	324.278,89	5.000,00	5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	309.469,20	324.278,89	5.000,00	5.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti		1.537,00		
Spese in conto capitale	309.469,20	322.741,89	5.000,00	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	309.469,20	324.278,89	5.000,00	5.000,00

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

Descrizione della missione: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Motivazione delle scelte:Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento, compatibilmente con le risorse disponibili.

Finalità da conseguire:

Investimento: Si rimanda alle eventuali spese presenti nel programma triennale delle OO.PP..

Erogazione di servizi di consumo:I proventi dei servizi erogati trovano allocazione nel titolo III del bilancio

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare:Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento ed elencate, in modo analitico, nell'inventario comunale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	12.000,00	16.000,00	12.000,00	12.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	17.000,00	26.000,00	17.000,00	17.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	642.014,76	748.540,35	110.927,53	109.491,19
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	659.014,76	774.540,35	127.927,53	126.491,19

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	129.666,92	240.463,79	127.927,53	126.491,19
Spese in conto capitale	529.347,84	534.076,56		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	659.014,76	774.540,35	127.927,53	126.491,19

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione della missione: Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Motivazione delle scelte: Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento, compatibilmente con le risorse disponibili.

Finalità da conseguire:

Investimento: Si rimanda alle eventuali spese presenti nel programma triennale delle OO.PP..

Erogazione di servizi di consumo

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare: Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento ed elencate, in modo analitico, nell'inventario comunale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	7.800,00	23.219,20	7.800,00	7.800,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.668.203,99	4.083.200,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	3.676.003,99	4.106.419,20	7.800,00	7.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.964.827,30	2.990.318,44	755.090,76	754.293,82
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.640.831,29	7.096.737,64	762.890,76	762.093,82

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	769.591,24	1.698.998,69	662.890,76	662.093,82
Spese in conto capitale	4.871.240,05	5.397.738,95	100.000,00	100.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	5.640.831,29	7.096.737,64	762.890,76	762.093,82

Missione: 11 Soccorso civile

Descrizione della missione: Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia.

Motivazione delle scelte: Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento, compatibilmente con le risorse disponibili.

Finalità da conseguire:

Investimento

Erogazione di servizi di consumo

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare: Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento ed elencate, in modo analitico, nell'inventario comunale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	7.500,00	7.500,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	7.500,00	7.500,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.500,00	9.386,97	4.200,00	6.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	11.000,00	16.886,97	4.200,00	6.300,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	11.000,00	16.886,97	4.200,00	6.300,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	11.000,00	16.886,97	4.200,00	6.300,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione della missione: Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Motivazione delle scelte: Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento, compatibilmente con le risorse disponibili.

Finalità da conseguire:

Investimento: Si rimanda alle eventuali spese presenti nel programma triennale delle OO.PP..

Erogazione di servizi di consumo: I proventi dei servizi erogati trovano allocazione nel titolo III del bilancio

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare: Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento ed elencate, in modo analitico, nell'inventario comunale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	427.905,00	487.330,36	427.905,00	427.905,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	147.800,00	174.748,35	137.800,00	147.800,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	770.000,00	770.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.345.705,00	1.432.078,71	565.705,00	575.705,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	815.595,00	1.065.305,17	828.095,00	847.595,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.161.300,00	2.497.383,88	1.393.800,00	1.423.300,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	1.386.300,00	1.715.489,88	1.388.800,00	1.418.300,00
Spese in conto capitale	775.000,00	781.894,00	5.000,00	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.161.300,00	2.497.383,88	1.393.800,00	1.423.300,00

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Descrizione della missione: Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Motivazione delle scelte:Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento, compatibilmente con le risorse disponibili.

Finalità da conseguire:

Investimento.

Erogazione di servizi di consumo

Risorse umane da impiegare: Le risorse umane impiegate sono quelle che, nella dotazione organica, sono associate ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare:Le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai succitati programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento ed elencate, in modo analitico, nell'inventario comunale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.600,00	1.890,00	1.600,00	1.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.600,00	1.890,00	1.600,00	1.600,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	1.600,00	1.890,00	1.600,00	1.600,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.600,00	1.890,00	1.600,00	1.600,00

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Descrizione della missione: Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Motivazione delle scelte:Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento, compatibilmente con le risorse disponibili.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.000,00	23.602,76	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	29.000,00	49.602,76	29.000,00	29.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	29.000,00	49.602,76	29.000,00	29.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	29.000,00	49.602,76	29.000,00	29.000,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Descrizione della missione: Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità (non comprende il FPV).

Motivazione delle scelte:Le risorse destinate a questa missione tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai programmi indicati nella "sezione operativa" del presente documento, compatibilmente con le risorse disponibili.

**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)	221.901,18	100.000,00	153.826,76	154.888,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	221.901,18	100.000,00	153.826,76	154.888,33

**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	221.901,18	100.000,00	153.826,76	154.888,33
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	221.901,18	100.000,00	153.826,76	154.888,33

Missione: 50 Debito pubblico

Descrizione della missione: Rimborso rate di ammortamento sui mutui e sui prestiti assunti dall'Ente.

Entrate previste per la realizzazione della missione:**50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
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)	109.198,13	109.198,13	85.083,35	31.363,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	109.198,13	109.198,13	85.083,35	31.363,76

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	109.198,13	109.198,13	85.083,35	31.363,76
TOTALE USCITE	109.198,13	109.198,13	85.083,35	31.363,76

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione della missione: Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dal Tesoriere Comunale, per far fronte a momentanee esigenze di liquidità.

**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)	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00

**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	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TOTALE USCITE	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00

**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)	755.000,00	778.642,35	755.000,00	755.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	755.000,00	778.642,35	755.000,00	755.000,00

**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	755.000,00	778.642,35	755.000,00	755.000,00
TOTALE USCITE	755.000,00	778.642,35	755.000,00	755.000,00

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.

Per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

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	29.800,00	29.800,00	43.900,00	43.900,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	29.800,00	29.800,00	43.900,00	43.900,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	87.350,00	94.015,40	88.100,00	88.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	117.150,00	123.815,40	132.000,00	132.000,00

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	6.665,40	Previsione di competenza	112.177,94	117.150,00	132.000,00	132.000,00
			di cui già impegnate		976,00	976,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	112.767,44	123.815,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.665,40	Previsione di competenza	112.177,94	117.150,00	132.000,00	132.000,00
			di cui già impegnate		976,00	976,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	112.767,44	123.815,40		

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	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	7.800,00	7.800,00	7.800,00	7.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	243.645,00	293.082,14	246.272,00	246.272,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	251.445,00	300.882,14	254.072,00	254.072,00

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	55.064,14	Previsione di competenza	215.015,00	251.445,00	254.072,00	254.072,00
			di cui già impegnate		2.762,08		
			di cui fondo pluriennale vincolato		4.127,00	4.127,00	4.127,00
			Previsione di cassa	266.408,20	300.882,14		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	55.064,14	Previsione di competenza	215.015,00	251.445,00	254.072,00	254.072,00
			di cui già impegnate		2.762,08		
			di cui fondo pluriennale vincolato		4.127,00	4.127,00	4.127,00
			Previsione di cassa	266.408,20	300.882,14		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	240.013,00	294.513,62	239.163,00	234.183,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	240.013,00	294.513,62	239.163,00	234.183,00

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	40.159,52	Previsione di competenza	239.563,00	240.013,00	239.163,00	234.183,00
			di cui già impegnate		61.733,90	40.430,44	13.048,88
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	265.287,02	280.172,52		
2	Spese in conto capitale	14.341,10	Previsione di competenza	15.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.000,00	14.341,10		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	54.500,62	Previsione di competenza	254.563,00	240.013,00	239.163,00	234.183,00
			di cui già impegnate		61.733,90	40.430,44	13.048,88
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	280.287,02	294.513,62		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
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)	150.462,24	185.286,24	125.717,00	125.717,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	150.462,24	185.286,24	125.717,00	125.717,00

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	34.824,00	Previsione di competenza	157.695,00	150.462,24	125.717,00	125.717,00
			di cui già impegnate		59.879,24	19.156,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	180.759,84	185.286,24		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	34.824,00	Previsione di competenza	157.695,00	150.462,24	125.717,00	125.717,00
			di cui già impegnate		59.879,24	19.156,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	180.759,84	185.286,24		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	13.000,00	16.000,00	13.000,00	13.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				800.000,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	153.000,00	156.000,00	153.000,00	953.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	474.409,27	1.148.590,24	421.350,00	421.350,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	627.409,27	1.304.590,24	574.350,00	1.374.350,00

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	620.180,43	Previsione di competenza	581.370,27	462.050,00	414.350,00	414.350,00
			di cui già impegnate		5.665,84		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	823.262,11	1.082.230,43		
2	Spese in conto capitale	57.000,54	Previsione di competenza	259.520,75	165.359,27	160.000,00	960.000,00
			di cui già impegnate		25.359,27		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	236.064,68	222.359,81		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	677.180,97	Previsione di competenza	840.891,02	627.409,27	574.350,00	1.374.350,00
			di cui già impegnate		31.025,11		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.059.326,79	1.304.590,24		

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	44.500,00	44.500,00	39.500,00	39.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	144.500,00	144.500,00	139.500,00	139.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	306.065,00	343.809,34	309.765,00	309.765,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	450.565,00	488.309,34	449.265,00	449.265,00

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	32.803,34	Previsione di competenza	320.265,00	325.565,00	324.265,00	324.265,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	372.808,11	358.368,34		
2	Spese in conto capitale	4.941,00	Previsione di competenza	138.240,93	125.000,00	125.000,00	125.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	179.150,38	129.941,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	37.744,34	Previsione di competenza	458.505,93	450.565,00	449.265,00	449.265,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	551.958,49	488.309,34		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	50.100,00	50.100,00	50.100,00	50.100,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	28.500,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	78.600,00	78.600,00	78.600,00	78.600,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	177.900,00	184.928,62	177.800,00	177.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	256.500,00	263.528,62	256.400,00	256.400,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	7.028,62	Previsione di competenza	242.650,00	256.500,00	256.400,00	256.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	275.960,70	263.528,62		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.028,62	Previsione di competenza	242.650,00	256.500,00	256.400,00	256.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	275.960,70	263.528,62		

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	80.606,00	80.606,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	218.107,00	218.107,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	298.713,00	298.713,00	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	58.847,88	77.676,85	58.700,00	58.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	357.560,88	376.389,85	68.700,00	68.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	11.940,60	Previsione di competenza	67.882,19	139.453,88	68.700,00	68.700,00
			di cui già impegnate		43.267,30		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	109.788,71	151.394,48		
2	Spese in conto capitale	6.888,37	Previsione di competenza	7.000,00	218.107,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.015,25	224.995,37		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.828,97	Previsione di competenza	74.882,19	357.560,88	68.700,00	68.700,00
			di cui già impegnate		43.267,30		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	129.803,96	376.389,85		

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)	305.806,79	208.462,85	282.508,69	282.508,69
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	305.806,79	208.462,85	282.508,69	282.508,69

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	3.406,06	Previsione di competenza	324.645,51	305.806,79	282.508,69	282.508,69
			di cui già impegnate		128.707,55		
			di cui fondo pluriennale vincolato		100.750,00	100.750,00	100.750,00
			Previsione di cassa	211.871,49	208.462,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.406,06	Previsione di competenza	324.645,51	305.806,79	282.508,69	282.508,69
			di cui già impegnate		128.707,55		
			di cui fondo pluriennale vincolato		100.750,00	100.750,00	100.750,00
			Previsione di cassa	211.871,49	208.462,85		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 11 Altri servizi generali

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)	126.860,00	183.021,94	126.860,00	125.020,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	126.860,00	183.021,94	126.860,00	125.020,00

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	56.161,94	Previsione di competenza	149.160,00	126.860,00	126.860,00	125.020,00
			di cui già impegnate		70.776,97	22.355,40	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	182.430,45	183.021,94		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	56.161,94	Previsione di competenza	149.160,00	126.860,00	126.860,00	125.020,00
			di cui già impegnate		70.776,97	22.355,40	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	182.430,45	183.021,94		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	70.000,00	217.813,85	70.000,00	70.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	70.000,00	217.813,85	70.000,00	70.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	120.990,00	10.416,22	120.990,00	120.990,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	190.990,00	228.230,07	190.990,00	190.990,00

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	37.240,07	Previsione di competenza	176.340,00	190.990,00	190.990,00	190.990,00
			di cui già impegnate		13.250,54	850,54	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	206.020,72	228.230,07		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	37.240,07	Previsione di competenza	176.340,00	190.990,00	190.990,00	190.990,00
			di cui già impegnate		13.250,54	850,54	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	206.020,72	228.230,07		

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)		21.098,12		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		21.098,12		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale	21.098,12	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.098,12	21.098,12		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.098,12	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.098,12	21.098,12		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		6.100,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		6.100,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	54.493,55	88.032,46	39.600,00	39.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	54.493,55	94.132,46	39.600,00	39.600,00

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	13.807,71	Previsione di competenza	43.300,00	39.600,00	39.600,00	39.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	49.572,22	53.407,71		
2	Spese in conto capitale	25.831,20	Previsione di competenza	36.000,00	14.893,55		
			di cui già impegnate		14.893,55		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.937,65	40.724,75		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	39.638,91	Previsione di competenza	79.300,00	54.493,55	39.600,00	39.600,00
			di cui già impegnate		14.893,55		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	75.509,87	94.132,46		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		7.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	141.397,89	260.646,88	2.300.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	141.397,89	267.646,88	2.300.000,00	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	159.201,25	95.809,37	152.700,00	152.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	300.599,14	363.456,25	2.452.700,00	152.700,00

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	22.044,96	Previsione di competenza	111.106,43	102.700,00	102.700,00	102.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	131.791,41	124.744,96		
2	Spese in conto capitale	40.812,15	Previsione di competenza	184.032,16	197.899,14	2.350.000,00	50.000,00
			di cui già impegnate		197.899,14		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	146.199,49	238.711,29		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	62.857,11	Previsione di competenza	295.138,59	300.599,14	2.452.700,00	152.700,00
			di cui già impegnate		197.899,14		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	277.990,90	363.456,25		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	11.350,00	11.350,00	11.350,00	11.350,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	35.000,00	45.245,00	35.000,00	35.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	430.000,00	430.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	476.350,00	486.595,00	46.350,00	46.350,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	271.950,00	350.709,26	278.950,00	285.950,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	748.300,00	837.304,26	325.300,00	332.300,00

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	89.004,26	Previsione di competenza	352.100,00	318.300,00	325.300,00	332.300,00
			di cui già impegnate		299.322,00	174.314,42	56.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	438.220,27	407.304,26		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		430.000,00		
			di cui già impegnate		430.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		430.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	89.004,26	Previsione di competenza	352.100,00	748.300,00	325.300,00	332.300,00
			di cui già impegnate		729.322,00	174.314,42	56.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	438.220,27	837.304,26		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	38.200,00	38.200,00	38.200,00	38.200,00

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		Previsione di competenza	27.600,00	38.200,00	38.200,00	38.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.600,00	38.200,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	27.600,00	38.200,00	38.200,00	38.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.600,00	38.200,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	180.627,59	253.659,36	171.122,76	170.969,21
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	201.627,59	274.659,36	192.122,76	191.969,21

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	56.550,03	Previsione di competenza	200.861,70	192.270,19	192.122,76	191.969,21
			di cui già impegnate		32.496,25	3.589,25	3.589,25
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	262.296,10	248.820,22		
2	Spese in conto capitale	16.481,74	Previsione di competenza	26.600,00	9.357,40		
			di cui già impegnate		9.357,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.242,60	25.839,14		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	73.031,77	Previsione di competenza	227.461,70	201.627,59	192.122,76	191.969,21
			di cui già impegnate		41.853,65	3.589,25	3.589,25
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	285.538,70	274.659,36		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			2.300.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	11.500,00	11.500,00	2.311.500,00	11.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	64.113,51	132.460,72	63.920,00	63.920,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	75.613,51	143.960,72	2.375.420,00	75.420,00

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	27.281,11	Previsione di competenza	79.361,92	75.613,51	75.420,00	75.420,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	109.071,74	102.894,62		
2	Spese in conto capitale	41.066,10	Previsione di competenza	16.500,00		2.300.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	121.770,00	41.066,10		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	68.347,21	Previsione di competenza	95.861,92	75.613,51	2.375.420,00	75.420,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	230.841,74	143.960,72		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	309.469,20	324.278,89	5.000,00	5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	309.469,20	324.278,89	5.000,00	5.000,00

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	1.537,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.537,00	1.537,00		
2	Spese in conto capitale	13.272,69	Previsione di competenza	387.580,88	309.469,20	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate		304.469,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	124.883,35	322.741,89		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.809,69	Previsione di competenza	387.580,88	309.469,20	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate		304.469,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	126.420,35	324.278,89		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	5.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	12.000,00	16.000,00	12.000,00	12.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	17.000,00	26.000,00	17.000,00	17.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	110.879,65	210.781,14	110.202,12	109.491,19
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	127.879,65	236.781,14	127.202,12	126.491,19

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	108.901,49	Previsione di competenza	124.525,35	127.879,65	127.202,12	126.491,19
			di cui già impegnate		807,73	807,73	807,73
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	244.050,46	236.781,14		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	108.901,49	Previsione di competenza	124.525,35	127.879,65	127.202,12	126.491,19
			di cui già impegnate		807,73	807,73	807,73
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	244.050,46	236.781,14		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		1.895,38		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		1.895,38		

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	1.895,38	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.895,38	1.895,38		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.895,38	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.895,38	1.895,38		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.787,27	1.787,27	725,41	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.787,27	1.787,27	725,41	

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	2.844,14	1.787,27	725,41	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.844,14	1.787,27		
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	2.844,14	1.787,27	725,41	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.844,14	1.787,27		

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

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)	529.347,84	534.076,56		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	529.347,84	534.076,56		

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	4.728,72	Previsione di competenza	550.000,00	529.347,84		
			di cui già impegnate		529.347,84		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.652,16	534.076,56		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.728,72	Previsione di competenza	550.000,00	529.347,84		
			di cui già impegnate		529.347,84		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.652,16	534.076,56		

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	7.800,00	23.219,20	7.800,00	7.800,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.668.203,99	4.083.200,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.676.003,99	4.106.419,20	7.800,00	7.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.964.827,30	2.990.318,44	755.090,76	754.293,82
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.640.831,29	7.096.737,64	762.890,76	762.093,82

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	929.407,45	Previsione di competenza	892.878,34	769.591,24	662.890,76	662.093,82
			di cui già impegnate		610,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.178.202,74	1.698.998,69		
2	Spese in conto capitale	526.498,90	Previsione di competenza	1.877.356,03	4.871.240,05	100.000,00	100.000,00
			di cui già impegnate		4.121.240,05		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.021.086,81	5.397.738,95		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.455.906,35	Previsione di competenza	2.770.234,37	5.640.831,29	762.890,76	762.093,82
			di cui già impegnate		4.121.850,05		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.199.289,55	7.096.737,64		

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	7.500,00	7.500,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	7.500,00	7.500,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.500,00	9.386,97	4.200,00	6.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	11.000,00	16.886,97	4.200,00	6.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	5.886,97	Previsione di competenza	2.600,00	11.000,00	4.200,00	6.300,00
			di cui già impegnate		3.349,60	4.187,00	6.280,50
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.471,42	16.886,97		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.886,97	Previsione di competenza	2.600,00	11.000,00	4.200,00	6.300,00
			di cui già impegnate		3.349,60	4.187,00	6.280,50
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.471,42	16.886,97		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	67.750,00	104.705,85	67.750,00	67.750,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	770.000,00	770.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	837.750,00	874.705,85	67.750,00	67.750,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	183.250,00	218.916,57	188.250,00	193.750,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.021.000,00	1.093.622,42	256.000,00	261.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	72.622,42	Previsione di competenza	254.900,00	246.000,00	251.000,00	256.500,00
			di cui già impegnate		218.500,00	218.500,00	218.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	333.541,01	318.622,42		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	35.000,00	775.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate		770.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	35.000,00	775.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	72.622,42	Previsione di competenza	289.900,00	1.021.000,00	256.000,00	261.500,00
			di cui già impegnate		988.500,00	218.500,00	218.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	368.541,01	1.093.622,42		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	181.000,00	181.000,00	181.000,00	181.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	181.000,00	181.000,00	181.000,00	181.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-5.000,00	36.433,04	-5.000,00	-5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	176.000,00	217.433,04	176.000,00	176.000,00

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	41.433,04	Previsione di competenza	183.817,40	176.000,00	176.000,00	176.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	197.576,96	217.433,04		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	41.433,04	Previsione di competenza	183.817,40	176.000,00	176.000,00	176.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	197.576,96	217.433,04		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.600,00	20.600,00	20.600,00	20.600,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	69.300,00	74.081,50	69.300,00	69.300,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	89.900,00	94.681,50	89.900,00	89.900,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	190.100,00	264.178,84	189.100,00	196.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	280.000,00	358.860,34	279.000,00	286.000,00

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	78.860,34	Previsione di competenza	261.000,00	280.000,00	279.000,00	286.000,00
			di cui già impegnate		88.211,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	308.065,66	358.860,34		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	78.860,34	Previsione di competenza	261.000,00	280.000,00	279.000,00	286.000,00
			di cui già impegnate		88.211,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	308.065,66	358.860,34		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	58.900,00	81.369,51	58.900,00	58.900,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	58.900,00	81.369,51	58.900,00	58.900,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	78.100,00	97.927,73	83.100,00	88.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	137.000,00	179.297,24	142.000,00	147.000,00

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	42.297,24	Previsione di competenza	166.516,44	137.000,00	142.000,00	147.000,00
			di cui già impegnate		19.246,29	7.801,29	1.950,32
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	197.032,31	179.297,24		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	42.297,24	Previsione di competenza	166.516,44	137.000,00	142.000,00	147.000,00
			di cui già impegnate		19.246,29	7.801,29	1.950,32
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	197.032,31	179.297,24		

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	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	34.500,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	38.500,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.500,00	34.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	38.500,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.500,00	34.500,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	71.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	17.000,00	18.319,32	17.000,00	17.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	88.000,00	89.319,32	88.000,00	88.000,00

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	1.319,32	Previsione di competenza	70.896,74	88.000,00	88.000,00	88.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	74.272,74	89.319,32		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.319,32	Previsione di competenza	70.896,74	88.000,00	88.000,00	88.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	74.272,74	89.319,32		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.655,00	2.655,00	2.655,00	2.655,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.655,00	2.655,00	2.655,00	2.655,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	334.645,00	410.493,87	338.145,00	340.145,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	337.300,00	413.148,87	340.800,00	342.800,00

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	75.848,87	Previsione di competenza	337.070,00	337.300,00	340.800,00	342.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	411.781,33	413.148,87		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	75.848,87	Previsione di competenza	337.070,00	337.300,00	340.800,00	342.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	411.781,33	413.148,87		

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	78.500,00	100.666,85	68.500,00	78.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	78.500,00	100.666,85	68.500,00	78.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	9.000,00	10.535,80	9.000,00	9.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	87.500,00	111.202,65	77.500,00	87.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	16.808,65	Previsione di competenza	79.700,00	87.500,00	77.500,00	87.500,00
			di cui già impegnate		3.294,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	91.556,05	104.308,65		
2	Spese in conto capitale	6.894,00	Previsione di competenza	61.054,57			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	69.602,87	6.894,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.702,65	Previsione di competenza	140.754,57	87.500,00	77.500,00	87.500,00
			di cui già impegnate		3.294,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	161.158,92	111.202,65		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.600,00	1.890,00	1.600,00	1.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.600,00	1.890,00	1.600,00	1.600,00

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	290,00	Previsione di competenza	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.888,77	1.890,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	290,00	Previsione di competenza	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.888,77	1.890,00		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.000,00	5.602,88	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.000,00	5.602,88	3.000,00	3.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	2.602,88	Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.971,95	5.602,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.602,88	Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.971,95	5.602,88		

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	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		17.999,88		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	26.000,00	43.999,88	26.000,00	26.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	17.999,88	Previsione di competenza	23.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.000,00	43.999,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	17.999,88	Previsione di competenza	23.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.000,00	43.999,88		

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)	28.171,58	100.000,00	30.795,71	31.312,28
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	28.171,58	100.000,00	30.795,71	31.312,28

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		Previsione di competenza	7.664,00	28.171,58	30.795,71	31.312,28
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.000,00	100.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	7.664,00	28.171,58	30.795,71	31.312,28
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.000,00	100.000,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	116.205,05		109.029,05	104.574,05
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	116.205,05		109.029,05	104.574,05

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	146.247,40	116.205,05	109.029,05	104.574,05
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	146.247,40	116.205,05	109.029,05	104.574,05
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 3 Altri fondi

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	77.524,55		14.002,00	19.002,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	77.524,55		14.002,00	19.002,00

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	122.920,71	77.524,55	14.002,00	19.002,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	122.920,71	77.524,55	14.002,00	19.002,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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)	109.198,13	109.198,13	85.083,35	31.363,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	109.198,13	109.198,13	85.083,35	31.363,76

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	117.821,91	109.198,13	85.083,35	31.363,76
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	117.821,91	109.198,13		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	117.821,91	109.198,13	85.083,35	31.363,76
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	117.821,91	109.198,13		

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)	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00

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	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500.000,00	500.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500.000,00	500.000,00		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	755.000,00	778.642,35	755.000,00	755.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	755.000,00	778.642,35	755.000,00	755.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	23.642,35	Previsione di competenza	755.000,00	755.000,00	755.000,00	755.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	772.417,30	778.642,35		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.642,35	Previsione di competenza	755.000,00	755.000,00	755.000,00	755.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	772.417,30	778.642,35		

GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

Si rimanda ad apposita deliberazione di Giunta Comunale relativa all'adozione del programma triennale delle Opere Pubbliche.

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale e rispettano i limiti di spesa imposti dalla legge, come da tabella sottostante:

	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
Spese per il personale dipendente	1.218.898,19	1.211.834,69	1.211.834,69
I.R.A.P.	82.550,01	81.142,41	81.142,41
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	26.400,00	26.400,00	26.400,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	1.327.848,20	1.319.377,10	1.319.377,10

Descrizione deduzione	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
Diritti di rogito	6.615,00	6.615,00	6.615,00
Straordinari elettorali	19.800,00	19.800,00	19.800,00
Rinnovi contrattuali	258.509,11	258.509,11	258.509,11
Previdenza integrativa VV.UU. (finanziata con multe)	4.400,00	4.400,00	4.400,00
Rimborsi personale in comando	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	289.324,11	289.324,11	289.324,11

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	1.038.524,09	1.030.052,99	1.030.052,99
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Per quanto riguarda in concreto il piano del fabbisogno di personale del Comune di Nogara, si rimanda a quanto approvato con apposita deliberazione di Giunta Comunale ed alla successiva approvazione del PIAO (Piano Integrato di Attività ed Organizzazione).

In particolare, nel 2023 è prevista l'assunzione di 1 istruttore tecnico.

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Si rimanda alla specifica deliberazione Consiliare di approvazione del programma per l'affidamento degli incarichi di collaborazione.

Il comma 56 dell'art. 3 della L. 244/2007 ha previsto che il limite della spesa annua per gli incarichi di collaborazione è fissato nel bilancio preventivo.

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

Si rimanda ad apposita deliberazione dell'organo competente di approvazione del "Piano di alienazione e valorizzazione del patrimonio".

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

Si rimanda ad apposita deliberazione di Giunta Comunale relativa all'adozione del programma biennale degli acquisti di beni e servizi.

FONDI PNRR

Il PNRR destina alla digitalizzazione il 27% dei 191,5 miliardi, e gli obiettivi sono trasversali alle diverse missioni, anche se a tale tema è dedicata in particolare la missione 1 (digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura e turismo).

Il Ministero per l'Innovazione tecnologica e la transizione Digitale ha pubblicato gli avvisi relativi alle seguenti misure:

- 1.2 Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud,
- 1.4.1 Esperienza dei servizi pubblici,
- 1.4.3 Adozione PagoPA e app IO,
- 1.4.4 Adozione identità digitale,
- 1.4.5 Digitalizzazione degli avvisi pubblici.

Il Comune si è candidato a tutti gli avvisi del digitale. Le risorse inizialmente previste nel 2022 sono state iscritte nuovamente nell'annualità 2023 in base all'esigibilità della spesa e, conseguentemente dell'entrata.

Allo stesso modo, sono state iscritte nuovamente nell'annualità 2023, le risorse del PNRR destinate al finanziamento delle seguenti 2 opere pubbliche:

- Demolizione e ricostruzione del plesso ospitante la palestra ed il refettorio c/o la scuola elementare del Capoluogo (M4C1 – inv. 1.2),
- Riquilibratura funzionale e messa in sicurezza dell'asilo nido comunale (M4C1 – inv. 1.1).

Nel 2024 sono previste risorse del PNRR destinate al finanziamento della seguente opera pubblica:

- Demolizione e ricostruzione del plesso ospitante il palazzetto dello sport c/o la scuola elementare del Capoluogo (M4C1 – inv. 1.3),