

**COMUNE DI VICCHIO**

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

**PERIODO: 2023 - 2024 - 2025**

## PREMESSA

### 1. La sezione strategica

### 2. L'analisi di contesto

#### 2.1. Popolazione

#### 2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

#### 2.3. Economia insediata

#### 2.4. Territorio

#### 2.5. Struttura organizzativa

#### 2.6. Strutture operative

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

##### 2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

##### 2.7.2. Società partecipate

### 3. Accordi di programma

### 4. Altri strumenti di programmazione negoziata

### 5. Funzioni esercitate su delega

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

6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Futuri mutui

6.4.6. Verifica limiti di indebitamento

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

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

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

## 9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

## 10. Gli investimenti

## 11. Servizi e forniture

## 12. La spesa per le risorse umane

## 13. Le variazioni del patrimonio

## 14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

## 1.5 Programmazione triennale del fabbisogno di personale

## 16. Altri eventuali strumenti di programmazione

## VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

## PREMESSA

Il principio contabile applicato allegato n.4/1 al D.Lgs. 118/2011, concernente la programmazione di bilancio, disciplina il processo di programmazione dell'azione amministrativa degli enti locali.

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.

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire,
- b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova dell'affidabilità e credibilità dell'ente.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza il collegamento tra:

- il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- i portatori di interesse di riferimento;
- le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con:

1. il programma di governo, che definisce le finalità e gli obiettivi di gestione perseguiti dall'ente anche attraverso il sistema di enti strumentali e società controllate e partecipate (il cd gruppo amministrazione pubblica);
2. gli indirizzi di finanza pubblica definiti in ambito comunitario e nazionale.

Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi.

I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti.

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- a) efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza;
- b) efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

## **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 presente DUP si riferisce al triennio considerato nel bilancio di previsione finanziario 2023-2025.

La normativa prevede inoltre che, entro il 31 luglio di ciascun anno, la Giunta presenti al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) in relazione al triennio successivo (2023-2025), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica.

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.

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

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

Il Comune di Vicchio, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 54 del 13/06/2019 il Programma di mandato per il periodo 2019 – 2024, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite le aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

### **I contenuti programmatici della Sezione Strategica.**

La Sezione Strategica individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

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

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

**PROGRAMMA AMMINISTRATIVO  
2019-2024  
CENTROSINISTRA PER VICCHIO  
FILIPPO CARLA'CAMPA SINDACO**

**I VALORI,  
I PROGETTI,  
LE AZIONI.**

Premessa

La nostra Coalizione, CENTROSINISTRA PER VICCHIO FILIPPO CARLÀ CAMPA SINDACO, pur essendo profondamente caratterizzata da una forte presenza di civismo locale, è espressione di una alleanza politico-programmatica tra forze politiche che si rifanno alle esperienze democratiche e progressiste nazionali ed è fortemente ancorata a quegli ideali di giustizia sociale, laicità e rispetto dei principi costituzionali dei quali oggi, di fronte ai rischi di regressione democratica, il paese ha urgente necessità.

**IL COMUNE DEI VALORI**

Prima di ogni progetto o di ogni azione amministrativa, chi verrà chiamato a governare la cosa pubblica, comune piccolo o comune grande che sia, non fa distinzione, a nostro avviso dovrà avere i valori e la responsabilità di dare voce e rappresentanza a tutti i cittadini, in una cornice democratica di rispetto e di inclusione. Soprattutto in un momento come questo di forte individualismo e di sfrenata rincorsa agli interessi di bottega del proprio particolare ma anche di evidente discontinuità e di fine di un ciclo amministrativo che ha portato buoni risultati ma che necessita di una importante azione di rilancio e di una nuova impostazione capace di individuare risorse pubbliche esterne che permettano di programmare e di mantenere gli impegni verso i cittadini di Vicchio con investimenti in grado di migliorare la qualità della vita.

I titoli e l'imperativo su cui individuare e progettare una nostra strategia amministrativa partono da almeno 6 aspetti correlati tra loro, ovvero:

1-ridare una nuova guida amministrativa ,basata sulla competenza e la professionalità di tutti, amministratori e personale dipendente, quale elemento prioritario per stabilire un nuovo cammino e individuare quelle azioni ritenute utili alla nostra comunità; 2-ridare voce ai giovani, perché sono loro il nostro presente e il nostro futuro ,in quanto pongono l'ineludibile domanda di valorizzazione del loro talento.

3-L'inclusione di tutti gli oltre 8000 cittadini vicchiesi per valorizzare i meriti e soddisfare i bisogni e non i privilegi; 4-la libertà delle donne. Un tema che potrà risultare obsoleto ma che invece è sempre di assoluta attualità. Sta cambiando il mondo e ancora molte volte sembra che siamo fermi con l'orologio al medioevo, vanno superati i gap e i ritardi, dando loro non solo gli stessi diritti, ma anche le stesse opportunità in tutti i campi, compresa la politica, quindi...forte presenza nelle istituzioni e negli ambiti della vita sociale, economica e di formazione della nuova classe dirigente del paese; 5-le persone anziane e tutte le persone che soffrono, hanno il diritto di avere supporti e presenze del pubblico, in un rapporto programmato ed esteso/stretto con gli operatori e le competenze dedicate; 6-dare spazio alla conoscenza e alle competenze, per rafforzare lo sviluppo sostenibile, i diritti umani e la stabilità dei diritti e delle libertà di ognuno di noi, l'inclusività sociale ed economica, che fanno perno sulla stabilità della Costituzione.

### **IL COMUNE DELL'ASCOLTO E DELLA PARTECIPAZIONE DEI CITTADINI**

L'azione del buon governo si misurerà con l'integrazione di questi 3 fondamentali valori: competenza, ovvero dotare la macchina pubblica di amministratori capaci e disponibili all'ascolto; discontinuità e cioè scatto in avanti nell'anticipazione dei bisogni dei cittadini e nella valorizzazione dei meriti; passione, come elemento in più nel credere nella bellezza del territorio e nel suo sviluppo. Daremo vita alla costituzione di un Forum permanente Sindaco-Amministrazione Comunale- Cittadini, ogni lunedì, il primo giorno del mese, una sorta di "Agorà" in paese e nelle frazioni, per ascoltare, partecipare e condividere le azioni di governo. Il Sindaco, sarà in prima persona l'Assessore all'Ascolto, e questa nuova delega sarà davvero il collante e la cartina al tornasole con cui si misurerà il rapporto tra amministratori e amministrati, nella nuova stagione amministrativa 2019-2024, sia sui grandi progetti che sui piccoli interventi di manutenzione e di miglioria della cosa pubblica.

### **IL COMUNE DEI GIOVANI E DEI MENO GIOVANI**

Il "Palazzo" inteso come Casa dei Cittadini, dovrà aprirsi 365 giorni l'anno alla creatività del linguaggio giovanile, agli stimoli e alle esigenze nuove del futuro generazionale locale, ascoltando, migliorando e favorendo la loro integrazione nella società vicchiese, con politiche specifiche che ne facilitino la comprensione. I giovani sono il fulcro della vita di un paese.Mettere al centro di un progetto politico-amministrativo questa parte di società civile significa avere una chiara e determinata visione di futuro.

La nuova amministrazione lavorerà con ogni mezzo possibile per dare importanza ad ogni ragazzo e ragazza vicchiese. Il nostro compito sarà quello di incentivare e stimolare il più possibile la partecipazione attiva alla vita del paese, senza creare alcun ostacolo"superfluo".Riteniamo che la nuova amministrazione dovrà consolidare e migliorare la fruibilità di alcune strutture già esistenti, come ad esempio la biblioteca comunale,un fiore all'occhiello nel panorama locale e non, mettendo a disposizione degli studenti e degli studiosi spazi ad essi dedicati anche fuori dagli orari previsti,

se sarà necessario, come già accade in altre realtà dell'area metropolitana fiorentina. Cercheremo inoltre di rendere più accessibile e fruibile la stagione teatrale anche verso coloro che si affacciano per la prima volta in questo mondo. Per quanto concerne le attività ricreative, abbiamo intenzione di portare avanti alcune idee e progetti che stimolino l'interesse dei ragazzi, in modo da mettere in circolo la nascita di nuove energie e proposte per migliorare il nostro paese e renderlo più attrattivo per i giovani. Lavoreremo affinché progetti di aggregazione che in passato funzionavano (come ad esempio il Giugno Sportivo) possano trovare nuova linfa per offrire sempre di più alternative alle attività dei nostri giovani cittadini. L'impegno prioritario, prima di ogni progetto, sarà il coinvolgimento ovvero garantire un contatto semplice e diretto con questa importante fascia di popolazione: incontri periodici, semplici canali di contatto dedicati (di messaggistica o telefonici, ovviamente anche social), con l'obiettivo di rendere semplice ed immediato il contatto, per venire incontro ad ogni loro esigenza.

Stesse dinamiche per il mondo della terza età, in un coacervo di palestre confronto con tutti i cittadini per individuare nel patrimonio pubblico esistente un Polo Permanente (struttura fissa) di ricreazione culturale e di svago.

### **IL COMUNE DELLA SICUREZZA SULLE STRADE E DELLA PREVENZIONE**

È un tema importante, che spesso releghiamo di volta in volta agli organi e alle autorità preposte, dai Carabinieri, alla Polizia, fino alla Polizia Municipale.

Secondo il nostro giudizio la sicurezza sulle strade si ottiene in tre modi:

- attraverso una campagna di informazione a partire dalle scuole, e nei luoghi pubblici, educando le persone sulla conoscenza delle norme, a rispettarle, senza usare il telefono alla guida e senza abusare di alcool e sostanze stupefacenti;
- investendo in segnaletica, rotonde e migliorie tecnico-urbanistiche,
- smettendo di pensare che forze preposte all'ordine e, per quanto ci riguarda più da vicino, la Polizia stradale, siano un impiccio per gli automobilisti, quindi investendo in organici e loro dotazioni professionali e tecnologiche.

### **IL COMUNE DELL'URBANISTICA SOSTENIBILE**

- Valorizzare il nostro comune, il nostro territorio e il nostro Mugello, individuando nel prossimo mandato amministrativo il terreno congeniale e le azioni ad hoc per aumentare le occasioni di lavoro d'insieme, partendo dal Piano Strutturale Comunale e Intercomunale, dai servizi unici di polizia municipale, fino ad arrivare a un Servizio di Sportello per le Attività Economiche (SUAP) di zona funzionante e attrattore di offerta e di domanda di lavoro e alla ricerca comune di nuove risorse a livello comunitario per finanziare progetti di grande importanza infrastrutturale materiale ed immateriale che intreccino la filiera della sostenibilità ambientale, paesaggistica e dello sviluppo di una nuova economia circolare basata sulla conoscenza e il riuso e l'interscambiabilità dei prodotti e dei servizi.

Con l'obiettivo di migliorare e rendere più appetibili e competitive le attuali strutture imprenditoriali e di favorire nuove opportunità di lavoro per i giovani e chi vuole intraprendere, partendo dall'individuazione di incentivi mirati a chi colloca la propria attività nel centro storico del paese, così come a chi mantiene o istituisce ex novo una nuova attività imprenditoriale o di servizio pubblico, nelle frazioni.

Insomma, far ripartire lo sviluppo e sostenere la dignità del lavoro.

In un'ottica di allargamento del raggio di azione per quanto concerne la collaborazione e l'integrazione fra Vicchio e i comuni contermini, anche la pianificazione del territorio dovrà diventare uno dei capisaldi dell'azione di questa nuova Amministrazione Comunale.

Quando si parla di pianificazione del territorio occorre essere consapevoli di lavorare in un quadro istituzionale più ampio dei confini comunali.

Gli strumenti urbanistici sono composti da un articolato complesso all'interno del quale devono essere trovati adeguati equilibri tra politiche e strategie di area vasta.

Il Piano Strutturale Intercomunale racchiude e sintetizza questo aspetto e pur essendo caratterizzato dagli stessi elementi del Piano Strutturale Comunale, riporta una strategia di fondo condivisa con gli altri comuni del Mugello.

Questi importanti strumenti devono essere coerenti con il Piano di Indirizzo Territoriale della Regione Toscana e con il Piano Territoriale della Città Metropolitana di Firenze.

Se da un lato il Piano Strutturale ha un valore di indirizzo, non ha una scadenza certa, gli altri strumenti locali come il Regolamento Urbanistico comunale e il Piano Operativo (con validità quinquennale) entrano nel merito delle scelte dell'Amministrazione, definendo e dimensionando gli interventi.

Riteniamo che all'interno di questo quadro la nuova amministrazione, ponendo particolare attenzione a non contrapporre lo sviluppo all'ambiente, debba valutare la possibilità di avviare un confronto che porti attraverso una Variante Generale ad una revisione delle capacità qualitative quantitative previste dagli strumenti vigenti, privilegiando il recupero edilizio ai fini residenziali e produttivi ma cercando di superare le difficoltà che negli anni sono state riscontrate nel rendere operative le previsioni delle Unità Territoriali Omogenee Elementari individuate dagli strumenti urbanistici.

## **IL COMUNE DELL'EDILIZIA "RECUPERATA"**

La valorizzazione del bene pubblico, cosiccome la ricerca meticolosa del riuso di porzioni importanti del territorio, in una dimensione di grande e fattiva collaborazione tra pubblico e privato, potrebbe sfociare in una stagione di rilancio stesso dell'edilizia, settore trainante di tutta l'economia del territorio, e traino essenziale sia per gli altri settori produttivi ed economici che per l'occupazione stessa.

In un quadro siffatto, l'azione amministrativa non dovrà sostituirsi al ruolo di competenza degli attori economici e sociali, dedicati, ma servirà da stimolo per attrarre nuovi investitori privati e avviare un maggior dialogo con i livelli superiori istituzionali (in primis Città Metropolitana e Regione) tale da consentire la destinazione di un flusso di risorse necessarie da investire nella risorsa "Vicchio".

Ciò potrà riguardare e interessare sia l'attuale rete commerciale dei centri storici( capoluogo e frazioni), che va sostenuta, rilanciata e riempita di nuovi spazi imprenditoriali( con incentivi pubblici e risorse regionali e comunitarie),sia la parte più strettamente correlata al turismo, alla cultura e all'offerta paesaggistico-gastronomica. Una rete di relazioni, di scambi quotidiani e di competenze ben individuate che permetteranno di fare un passo in avanti per modernizzare e far vivere il nostro comune, come un fiore all'occhiello, di cui vantarsi per moltissimo tempo. L'obiettivo è di costruire un insieme che riunisca storia, cultura,paesaggio, gastronomia d'eccellenza,turismo esperienziale ed imprenditoriale, in un contenitore chiamato Vicchio che poi significa Mugello, Firenze, Toscana e Italia.

### **IL COMUNE DELLA MANUTENZIONE**

Spesso i cittadini, con ragione, pongono particolare attenzione allo stato di manutenzione degli ambiti in cui vivono e misurano l'efficacia con cui una amministrazione governa il bene pubblico.Consapevoli che la grande e complessa estensione del territorio comunale, ci pone di fronte ad un considerevole impegno di risorse finanziarie ed umane, cercheremo di mettere in atto tutti quegli interventi tesi a conservare e migliorare il patrimonio pubblico, la viabilità, i parchi ed i giardini.

Le dotazioni strumentali di cui è dotato l'Ufficio Tecnico dovranno trovare una ottimizzazione nel loro utilizzo, in modo di migliorare il livello di efficienza nel settore e rispondere prontamente alle aspettative della cittadinanza.

### **IL COMUNE DELL'INTEGRAZIONE DEI SERVIZI**

Per raggiungere questo obiettivo dovremo lavorare sodo e farlo insieme agli altri comuni del territorio, nell'ottica della collaborazione e della progettazione unica come Mugello. Ecco perché,dopo il buon risultato sul lato urbanistico, con un Piano Strutturale Unico di zona o con i servizi di Polizia Municipale , ecc,dovremo porci l'obiettivo strategico di agire come comune ma "pensare come Mugello", pensando sempre di più ad integrare i servizi pubblici, da quelli amministrativi di base a quelli più complessi.

E 'questa e sarà questa la nuova sfida che ci attende, almeno per il prossimo mandato amministrativo . Ce lo impongono i dati sulla finanza locale, sempre più esigui e sempre più ridotti all'osso, che non consentono di programmare a lunga o media scadenza gli stessi investimenti sul territorio, ma sono ormai le csd.economie di scala, che anche sul lato istituzionale, ci indirizzano verso questi lidi. La pressione fiscale verso il mondo imprenditoriale e agli stessi cittadini è arrivata a livelli di guardia, ben al di sopra delle medie europee rispetto agli altri paesi membri Ue; aumentare ancora le tasse non è più la medicina per risolvere i problemi, ecco perché occorre orientarsi verso una razionalizzazione della spesa pubblica che non penalizzi le comunità locali, puntando sulla qualità nel modo di lavorare e di agire. Tra le innovazioni da apportare una delle prime sarà quella di dotarsi di professionalità interne ed esterne( tra Comuni contermini o meglio ancora come Unione dei Comuni) che svolgano progettazione e coordinamento sui Fondi Europei. È lì la nuova frontiera. L'Unione dei Comuni, sono state finora un buon viatico per indirizzarci verso questa nuova sfida; c'è ancora molto terreno da conquistare, dobbiamo avere la consapevolezza di aumentare la domanda e favorire un offerta tale da presentare all'Europa, progetti ambiziosi e utili per lo sviluppo non solo del nostro comune ma di tutto il Mugello.

## **IL COMUNE DELLA CULTURA E DEL TURISMO**

La casa di Giotto, il Museo Beato Angelico, la Casa di Benvenuto Cellini, i luoghi della memoria di Don Lorenzo Milani, per non parlare della bellezza del lago di Montelleri a pochi metri dal centro storico del paese, seppur con potenzialità e sensibilità diverse tra loro, hanno bisogno di avere un nuovo racconto, una attenzione più definita e meno episodica rispetto alla attuale fase, dove ogni contenitore sembra andare per conto suo, La nostra azione di governo dovrà compiere un salto di qualità, iniziando ad operare una efficace comunicazione/ integrazione di marketing strategico nel trinomio cultura-turismo-territorio. Con l'eccezione di Barbiana, che resta un luogo di preghiera e di riflessione e non può avere commistioni turistico-ricettive od altro di simile, le altre eccellenze del territorio dovranno avere un riferimento unico contenitore che ne valorizzi l'identità e la presenza. L'idea-progetto, realizzabile nel breve periodo, è quella di dotarsi di un Ufficio Turistico o meglio ancora un infopoint alle porte del centro storico che accolga il turista e dia informazioni al visitatore sui luoghi e anche sulle opportunità commerciali, ricreative e di svago del nostro tessuto economico e produttivo.

A tale riguardo sarebbe auspicabile fare un ragionamento da subito con Firenze, città metropolitana e Regione Toscana per destagionalizzare i flussi turistici in modo che gran parte del popolo del turismo mondiale che adesso tocca per 2,5 giorni la città fiorentina , ormai ai limiti della ricettività turistica, possa spostarsi nel resto della area metropolitana, dove cibo, paesaggio, cultura,non hanno niente da invidiare ad altri luoghi della nostra bella Italia.

Un intervento fondamentale che dovrà restituire ai vicchiesi e ai visitatori quella giusta collocazione che merita e di cui parleremo più avanti riguarda il Lago di Montelleri. Il Comune di Vicchio, potrebbe attivarsi per una progettazione specifica attraverso un concorso internazionale da indire tramite gli uffici UE fra le Università d'Europa.

## **IL COMUNE DELLA SOSTENIBILITÀ DELL'AMBIENTE E DEL TERRITORIO**

Tra gli ambiti prioritari della nostra azione amministrativa, anche essi condivisi con il resto dei comuni a noi confinanti, la sostenibilità ambientale e del territorio riveste una priorità assoluta, che negli anni è rimasta inalterata nei suoi equilibri paesaggistici e di giusto rispetto tra sviluppo e ambiente stesso. A seguire alcuni spunti e riflessioni che potranno far parte della nostra agenda per il periodo 2019-2024. L'azione della nuova amministrazione dovrà basarsi su interventi mirati per mitigare e prevenire rischi idraulici.Indispensabile gestire e monitorare La situazione, ponendo miglioramenti negli aspetti legati all'antisismica e promovendo l'attuazione funzionale del Nuovo Piano di Protezione Civile.

- Migliorare ulteriormente la raccolta differenziata, con sistemi di conferimento in grado di determinare il peso dei rifiuti- da cittadini, pubblici esercizi, enti e uffici- nelle varie tipologie, che consentano l'applicazione di una tariffazione puntuale e premiale con l'incentivazione dei comportamenti etici.

- Istituire almeno una volta l'anno "La Giornata Ecologica" per favorire già a partire dalle scuole di primo grado una nuova forma di cultura sul riuso e sulla differenziazione dei rifiuti stesi e la pulizia dell'ambiente circostante.

- Incentivare la gestione e la valorizzazione del Verde Pubblico, promuovendo iniziative e collaborazioni con il mondo del volontariato, con aziende specializzate e con gruppi di volontari.

- Monitoraggio trasparente sull'impianto biomasse di via Primo Maggio, attraverso l'istituzione di un Forum ad. Esso dedicato sul quale i cittadini possono verificarne le emissioni e il funzionamento.

Incentivare le riserve di raccolta di tartufo gestite dalle associazioni, per una maggiore condivisione con la collettività e maggiore tutela delle aree geografiche di raccolta.

- Trovare soluzioni ambientali su un problema in via di proliferazione riguardanti i piccioni e i topi nel centro storico.

- Individuazione aree dedicate e costruzione ex novo zone per cani con eventuali collaborazioni e sponsor di associazioni animaliste.

- Potenziamento dei mezzi pubblici per i collegamenti con le frazioni anche nel periodo post-scolastico.

- Potenziamento aree giochi bimbi sia nel capoluogo che nelle frazioni.

-Previsione e montaggio detrattori di velocità in zona la Mirandola e Mattagnano.

-Politiche di adozione di aree verdi, pulizia di boschi.

- politiche di incentivazione sul fotovoltaico e eolico.

- verifiche costanti e potenziamento delle reti fognarie ed idriche.

- verifiche degli interventi realizzati o non realizzati attraverso il Forum dedicato all'Ascolto dei Cittadini, il primo lunedì di ogni mese.

## **II COMUNE DELLE FRAZIONI**

Il capoluogo e le frazioni costituiscono un insieme istituzionale, politico-amministrativo che dà vita al comune; non dobbiamo relegare questa parte importante del territorio ad una funzione meramente distaccata dal paese come se esistessero cittadini di serie A e di serie B. Dobbiamo accorciare il gap esistente in termini di viabilità, di sicurezza stradale, di nuovi servizi importanti per il lavoro e le professioni come la fibra, il miglioramento dei servizi essenziali per il cittadino, come le botteghe e i luoghi di aggregazione ricreativi, pensando ad una incentivazione mirata verso chi investe in queste porzioni di territorio. Sarà importante verificare un nuovo decollo dell'esperienza dei Comitati di Frazione, quale ponte tra gli amministrati del luogo e chi governa, così come sarà importante definire all'interno del Consiglio Comunale figure di riferimento, oltre che nell'esecutivo (Giunta Comunale), che siano gli ambasciatori delle istanze delle frazioni, in un ruolo di ascolto e di trasmissione delle problematiche negli organi competenti. La riunione mensile dell'Ascolto" con i cittadini, poi, dovrebbe essere il giusto completamento di questa operazione di dialogo e di pronto intervento sui vari temi legati alla manutenzione e allo sviluppo di queste importanti aree del nostro comune.

## **IL COMUNE DELLE ASSOCIAZIONI**

Un Comune che guarda al cambiamento e alla valorizzazione delle tante esperienze "del fare" esistenti nel tessuto connettivo locale non può non perfezionare e consolidare sempre di più una stretta collaborazione con l'associazionismo locale e con le organizzazioni territoriali e nazionali no

profit, per favorire l'equità sociale individuando forme di valorizzazione di un nuovo welfare locale che metta in campo tutte le energie pubbliche e private, puntando sulla sussidiarietà e sul ruolo centrale della famiglia.

Una forte coesione sociale dove i valori dell'identità, della autonomia dei poteri locali della/e nostra/e amministrazione/i Comunale/i, diventano un perno essenziale per affrontare e scrivere una pagina di grande convivenza democratica e civile sui temi della sicurezza e della legalità, sulla formazione e sull'educazione civica e sulle nuove sfide di libertà e di eticità riguardanti le innovazioni tecnologiche, la ricerca scientifica e le concause derivanti dai cambiamenti climatici.

Sono temi che chiamano in causa tutti; le stesse questioni ambientali impongono misure e cambiamenti diversi dagli attuali standard quanti-qualitativi e quindi anche nel nostro comune, parlare ed ottenere risultati in termini di riuso dei materiali e di lotta agli sprechi alimentari ad esempio potrebbe diventare un nuovo governo di buone pratiche dell'economia circolare che oltrepassi quella soglia fisiologica sotto il 10 per cento, a cui siamo attestati come sistema-Paese.

- Valorizzare, proteggere e divulgare la conoscenza di tutti i beni e i siti di interesse istituzionale presenti nel nostro comune e nel Mugello, individuando anche crowdfunding( finanziamento collettivo) privati italiani od esteri, che ne diventino ambasciatori e manutentori allo stesso tempo.

- un nuovo approccio e un ruolo più moderno e costruttivo di interazione-collaborazione tra Comune e Associazionismo locale, che sappia valorizzare i meriti e le competenze e i bisogni della nostra comunità, per concepire una nuova stagione di formazione e di innovazione culturale di una nuova classe dirigente che sappia ascoltare i bisogni della gente e che sia altrettanto pronta ed attenta a tramutarli in "sostanza" di governo.

## **IL COMUNE DELLO SPORT E DELL'INVESTIMENTO NELLA SALUTE DEI CITTADINI**

Lo sport è gioco, movimento, salute. E'amicizia, impegno, sfida e solidarietà. È anche fatica, rispetto e senso del dovere. In altre parole lo sport è una esperienza straordinaria per lo sviluppo dei ragazzi e non solo. Proprio per questi motivi noi crediamo che lo sport per i nostri ragazzi sia un'occasione unica e irrinunciabile di crescita e di sviluppo, nonché un fattore di protezione rispetto al disagio giovanile. Nel nostro comune operano numerose associazioni nel mondo sportivo giovanile, a loro e ai dirigenti volontari che le sostengono va il nostro plauso in quanto danno ai tanti ragazzi del nostro comune l'opportunità di svolgere uno sport in un ambiente sano, fatto di passione ed impegno. Per queste Associazioni e per il lavoro che svolgono nel mondo giovanile, il nostro comune dovrà sicuramente aumentare il proprio impegno di sostegno. Occorre che siano dotate di strutture adeguate in cui svolgere l'attività sportiva e al tempo stesso, anche punto di aggregazione per le famiglie e per i ragazzi al di fuori della mera competizione sportiva e dell'allenamento. Per questo occorre ripensare all'attuale Polo Sportivo migliorando la dotazione impiantistica e promuovendo al tempo stesso una sinergia tra le varie associazioni per la gestione di un punto di aggregazione per i nostri ragazzi( pensiamo ad una struttura come hanno gli altri impianti con un bar e ristorante gestito dalle varie associazioni e che sia per i ragazzi un punto di riferimento dove stare insieme.

In questo ambito di crescita esponenziale delle opportunità e della domanda e dell'offerta di sviluppo delle attività sportive, il Comune riteniamo che debba essere stimolo e partner a fianco di ogni associazione sportiva, che voglia promuovere eventi sportivi, anche di livello sovracomunale.

### **IL COMUNE DEI SAPERI, DEL LAVORO E DELLE PICCOLE E MEDIE IMPRESE, COMMERCIALI, ARTIGIANE E AGRICOLE.**

#### **IL COMUNE DELLA FIERA CALDA**

Sono le persone, i talenti, e i saperi che impreziosiscono un territorio. Tantissimi imprenditori di successo, attività e professioni importanti, possono essere raccontati e fatti conoscere alle Giovani generazioni a "costo zero", con piccole iniziative di riconoscimento, diciamo "oltre il Giotto d'Oro", con una partecipazione dell'Amministrazione Comunale quale soggetto facilitatore attivo nel privilegiare il sapere e il saper fare dei nostri maestri artigiani, dei commercianti e degli agricoltori locali.

"L'educazione civica dei saperi e del talento", è una proposta di 1 ora nelle scuole di primo grado a contatto con le imprese e il mondo del lavoro: con docenti "laici", ovvero i nostri imprenditori del territorio.

Una profonda riflessione interesserà già a partire da questa edizione 2019 la Fiera Calda, uno dei momenti di maggiore attrattiva dell'estate vicchiese, che va restituita ad un ruolo maggiormente qualitativo sia sul piano della programmazione che della presenza qualificata delle attività commerciali e artigianali e ricreative. Sarà presentato subito dopo le elezioni amministrative un progetto e un piano operativo di rilancio della Fiera stessa, dove anche l'Artigianato locale torni ad essere protagonista.

### **IL COMUNE DELLA VALORIZZAZIONE DEI BENI PUBBLICI, CAMPEGGIO, PISCINA COMUNALE E LAGO DI MONTELLERI**

Insieme ai partner privati il Comune dovrà farsi carico di reperire risorse da destinare alla formazione professionale e ai giovani riuniti in cooperativa o in società di capitali o a chi semplicemente vuol intraprendere tale percorso potremo affidare la gestione di questi due importanti beni pubblici senza alcun costo aggiuntivo per le casse comunali.

Due quindi gli obiettivi, 1- rilancio e promozione su scala locale e internazionale del Campeggio comunale;

2- messa in sicurezza e valutazione costi/benefici per una eventuale copertura della Piscina Comunale, per renderla fruibile, 365 giorni l'anno.

Altro intervento irrinunciabile riguarda il complesso di Montelleri e nello specifico il lago, che dovrà ritornare vivibile, attrezzato, sanificato. La riqualificazione e la bonificazione con un progetto di fitodepurazione delle acque è ciò che serve.

Piccoli passi e progetti fattibili, per un Comune moderno.

### **IL COMUNE DELL'ISTRUZIONE E DELLE PARI OPPORTUNITÀ**

L'istruzione e l'inclusione sociale tra tutti i cittadini sarà al centro delle iniziative e degli investimenti del nostro progetto di governo. Dovremo favorire il processo di inclusione e la multiculturalità attraverso momenti di aggregazione ed eventi pubblici; sul lato delle funzioni logistiche riguardanti un nuovo impegno sulle strutture scolastiche, dopo i risultati importanti ottenuti nel precedente mandato amministrativo con la Scuola

Elementare, ci impegneremo nell'arco del mandato per la fattibilità progettuale della nuova scuola media inferiore. Sarà avviato un progetto sperimentale di lotta al bullismo, con l'apertura di uno Sportello Antibullismo per studenti e famiglie. Il Comune, proseguendo nelle importanti attività di sostegno diretto e indiretto alle famiglie e ai ragazzi disabili del territorio, dovrà perseguire a nostro avviso una promozione sempre più attenta ed estesa verso tutte le fasce sociali inerenti i temi della disabilità, attraverso la valorizzazione delle associazioni territoriali. Avremo cura di dotare ogni aula scolastica di strumentazione informatica per consentire - su base volontaria - agli studenti disabili di seguire le lezioni anche da casa. Sul versante dell'infanzia ed adolescenza, sarà nostra cura individuare con gli specialismi esistenti nel pubblico e anche nel privato un progetto sull'utilizzo dei socialnet e la dipendenza da internet (conferenza con gli attori preposti e costituzione di un apposito osservatorio).

### **IL COMUNE DEGLI ANZIANI E DEI DIRITTI VERSO I PIÙ DEBOLI E SVANTAGGIATI**

Il comune della salvaguardia dei diritti sociali e della salute del cittadino e dei più deboli, secondo la ns. visione, passa da una palese collaborazione tra l'Amministrazione Comunale e la Società della Salute, oltre che da un rapporto stretto con la ASL territoriale e a tutte quelle istanze legate al volontariato e alla sussidiarietà sociale presenti nella nostra comunità. Appunto, oltre alla valorizzazione e al sostegno delle associazioni che già operano su scala locale, come già menzionato, le azioni dovranno essere rivolte generalmente non solo in campo sanitario e sociale, ma anche nella filiera del "welfare lavorativo" e della formazione. Ciò per favorire anche gli inserimenti lavorativi di persone in situazioni di difficoltà, ovvero, donne sole con figli a carico, disoccupati che vivono in famiglie multiproblematiche, persone appartenenti a nuclei familiari monoreddito, persone inserite in strutture di accoglienza, o inserite nei programmi di assistenza. Sul "pianeta" anziani, con gli operatori e le professionalità esistenti nel territorio, lavoreremo all'individuazione/promozione di progetti per la sperimentazione di nuove forme di assistenza per anziani fragili, e soprattutto nelle frazioni, sarà importante rilevare i bisogni della popolazione over65, con uno apposito sportello dedicato che sappia anticipare ed intervenire sui bisogni stessi.

Per tutta questa fascia di popolazione, il Comune, in stretta sintonia con ASL, Società della Salute e entità private specializzate, dovrà individuare un luogo di aggregazione, promuovere momenti di "self help" ed il trasferimento di competenze a nuclei familiari che devono affrontare una criticità. Le risorse necessarie per la realizzazione di queste attività sono veramente limitate e si potranno materializzare sia attraverso le fondazioni no profit che con il crowdfunding, già attivi da molti anni in questi segmenti benefici per l'umanità.

### **INSIEME CE LA FAREMO**

Enunciati i valori, i progetti e le azioni da sottoporre all'attenzione e al giudizio dei cittadini-elettori, siamo altresì consapevoli di dovere affrontare un impegno non facile, in quanto alte sono le aspettative dei cittadini stessi e molte le difficoltà da superare. Certamente non saremo impreparati, non ci scoraggeremo e mai verrà meno l'entusiasmo e la voglia di impegnarsi nella realizzazione di una proposta di governo ricca e ambiziosa per dare a Vicchio strutture dignitose, funzionali e servizi qualificati.

È per questo che avremo bisogno del sostegno di tutti e sarà fondamentale alimentare il confronto con la gente e l'associazionismo, rendendosi disponibili a recepire proposte, critiche e suggerimenti, consapevoli che il Comune è l'istituzione a loro più vicina ed alla quale ci si rivolge più facilmente e con più aspettative.

Insieme ce la faremo.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
2023 - 2024 - 2025

# ANALISI DI CONTESTO

Comune di VICCHIO

## 2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

### 1.1.1 Obiettivi individuati dal governo nazionale

Il principio contabile applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne in cui l'Ente si trova ad operare. La relativa analisi strategica richiede l'approfondimento:

- € degli obiettivi individuati dal Governo, alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- € della valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica e della domanda di servizi pubblici locali, anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo;
- € dei parametri economici essenziali, a legislazione vigente, per definire l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nel DEF – Documento di Economia e Finanza.

### 1.1.2 Obiettivi individuati dal governo nazionale

La Nota di aggiornamento del DEF 2022, approvata dal Consiglio dei Ministri il 4 novembre 2022 rivede e integra le previsioni macroeconomiche e tendenziali di finanza pubblica approvate lo scorso 28 settembre, elaborando anche lo scenario programmatico per il triennio 2023-2025.

La previsione di crescita del PIL nello scenario tendenziale a legislazione vigente è stata rivista al rialzo per il 2022, da 3,3 per cento a 3,7 per cento, mentre quella per il 2023 è stata ridotta dallo 0,6 per cento allo 0,3 per cento.

Le previsioni per i due anni successivi sono invece rimaste invariate, all'1,8 per cento e all'1,5 per cento.

Riguardo alle stime del deficit tendenziale vengono confermate quelle di settembre: nel 2022 e nel 2023 l'indebitamento netto è previsto pari, rispettivamente, al 5,1% e al 3,4% del Pil.

Sono invece riviste lievemente al rialzo le previsioni di deficit per il 2024, dal 3,5 al 3,6% del Pil, e per il 2025, dal 3,2 al 3,3%.

È inoltre prevista una discesa costante del debito nei prossimi anni, fino al 141,2% nel 2025, mentre un forte impegno

sarà dedicato anche all'attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), da cui dipendono gli investimenti per rilanciare la crescita sostenibile dell'economia italiana.

In vista della predisposizione della prossima legge di bilancio, il governo ha inoltre approvato la Relazione al Parlamento per richiedere l'autorizzazione allo scostamento di bilancio, dove sono fissati gli obiettivi del deficit al 4,5% nel 2023, 3,7% nel 2024 e 3% nel 2025 e in cui si dà conto dell'extra gettito di 9,1 miliardi per il 2022.

### **1.1.3 Obiettivi individuati dalla programmazione regionale**

Con la Deliberazione 34 del primo giugno 2022 la Regione Toscana ha pubblicato una Integrazione alla Nota di aggiornamento al Defr 2022.

Questo documento aggiorna il contenuto dei 29 Progetti regionali previsti nella Nota di Aggiornamento al Defr 2022, in concomitanza con la variazione di bilancio.

I progetti regionali riguardano 7 aree tematiche:

AREA 1 – Digitalizzazione, innovazione e competitività del sistema toscano

AREA 2 – Transizione ecologica

AREA 3 – Infrastrutture per una mobilità sostenibile

AREA 4 – Istruzione, ricerca e cultura

AREA 5 – Inclusione e coesione

AREA 6 - Salute

AREA 7 – Relazioni interistituzionali e governance del sistema regionale

### **1.1.4 Quadro macroeconomico e di finanza pubblica - tendenze e scenario programmatico.**

#### Analisi delle condizioni esterne:

La sezione strategica aggiorna le linee di mandato e individua la strategia dell'ente; identifica le decisioni principali che caratterizzano il programma di mandato che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche da sviluppare per conseguire le finalità istituzionali e gli indirizzi generali di programmazione. Sono precisati gli strumenti attraverso i quali l'ente renderà il proprio operato durante il mandato, informando così i cittadini sul grado di realizzazione dei programmi. La

scelta degli obiettivi è preceduta da un processo di analisi strategica delle condizioni esterne, descritto in questa parte del documento, che riprende gli obiettivi di periodo individuati dal governo, valuta la situazione socio-economica (popolazione, territorio, servizi, economia e programmazione negoziata) ed adotta i parametri di controllo sull'evoluzione dei flussi finanziari. L'analisi strategica delle condizioni esterne sarà invece descritta nella parte seguente del DUP.

#### Obiettivi individuati dal governo (condizioni esterne):

Gli obiettivi strategici dell'ente dipendono molto dal margine di manovra concesso dall'autorità centrale. L'analisi delle condizioni esterne parte quindi da una valutazione di massima sul contenuto degli obiettivi del governo per il medesimo arco di tempo, anche se solo presentati al parlamento e non ancora tradotti in legge.

Si tratta di valutare il grado di impatto degli indirizzi presenti nella decisione di finanza pubblica (è il documento governativo paragonabile alla sezione strategica del DUP) sulla possibilità di manovra dell'ente locale. Allo stesso tempo, se già disponibili, vanno considerate le direttive per l'intera finanza pubblica richiamate nella legge di stabilità (documento paragonabile alla sezione operativa del DUP) oltre che gli aspetti quantitativi e finanziari riportati nel bilancio statale (paragonabile, per funzionalità e scopo, al bilancio triennale di un comune). In questo contesto, ad esempio, potrebbero già essere delineate le scelte indotte dai vincoli di finanza pubblica.

#### Valutazione socio-economica del territorio (condizioni esterne):

Si tratta di analizzare la situazione ambientale in cui l'amministrazione si trova ad operare per riuscire poi a tradurre gli obiettivi generali nei più concreti e immediati obiettivi operativi. L'analisi socio-economica affronta tematiche diverse e tutte legate, in modo diretto ed immediato, al territorio ed alla realtà locale. Saranno pertanto affrontati gli aspetti statistici della popolazione e la tendenza demografica in atto, la gestione del territorio con la relativa pianificazione territoriale, la disponibilità di strutture per l'erogazione di servizi al cittadino, tali da consentire un'adeguata risposta alla domanda di servizi pubblici locali proveniente dalla cittadinanza, gli aspetti strutturali e congiunturali dell'economia insediata nel territorio, con le possibili prospettive di concreto sviluppo economico locale, le sinergie messe in atto da questa o da precedenti amministrazioni mediante l'utilizzo dei diversi strumenti e modalità offerti dalla programmazione di tipo negoziale.

#### Parametri per identificare i flussi finanziari (condizioni esterne):

Il punto di riferimento di questo segmento di analisi delle condizioni esterne si ritrova nei richiami presenti nella norma che descrive il contenuto consigliato del documento unico di programmazione. Si suggerisce infatti di individuare, e poi adottare, dei parametri economici per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente tali da segnalare, in corso d'opera, le differenze che potrebbero instaurarsi rispetto ai parametri di riferimento nazionali. Dopo questa premessa, gli indicatori che saranno effettivamente adottati in chiave locale sono di prevalente natura finanziaria, e quindi di più facile ed immediato riscontro, e sono ottenuti dal rapporto tra valori finanziari e fisici o tra valori esclusivamente finanziari. Oltre a questa base, l'ente dovrà comunque monitorare i valori assunti dai parametri di riscontro della situazione di

deficitarietà, ossia gli indici scelti dal ministero per segnalare una situazione di pre-dissesto.

### **1.1.5 Aggiornamento alla NadeF 2023:**

Il Consiglio dei Ministri del 4 novembre 2022 ha approvato delle modifiche alla NADEF 2023 già ratificata dall'ex Governo il 28 settembre 2022 e ora di nuovo rimaneggiata. Il provvedimento, che va ad aggiornare il DEL 2022 riesce a sbloccare un totale di 21 miliardi di euro, da destinare principalmente al contrasto alla crisi energetica.

Quella approvata è la NADEF che definiamo "2023" ma in realtà è relativa ai mesi a cavallo tra il 2022 e il 2023 ed è uno dei passaggi propedeutici alla redazione della Manovra dell'anno successivo, questa volta della Legge di Bilancio 2023. Si tratta di un documento che il Governo italiano presenta alle Camere ogni anno per aggiornare le previsioni economiche e finanziarie, appunto, del DEF (Documento di Economia e Finanza).

Ma vediamo insieme cosa prevede la NADEF modificata dal nuovo Governo, rispetto a quella approvata lo scorso 28 settembre 2022.

#### **1) CRESCE LIEVEMENTE IL PIL NEL 2022**

La versione rivista della NADEF approvata dal Governo mostra segnali positivi. Si prevede infatti una crescita del PIL nello scenario tendenziale che è stata rivista al rialzo per il 2022, da 3,3% a 3,7%, mentre quella per il 2023 è stata ridotta dallo 0,6% allo 0,3%. Le previsioni per i due anni successivi sono invece rimaste invariate, all'1,8% e all'1,5%.

#### **2) DEFICIT IN DISCESA, PIÙ RISORSE PER IL 2023**

Grazie alle nuove stime più ottimistiche rispetto ai dati dello scorso mese, il Governo è riuscito a recuperare circa 21 miliardi di euro. Infatti, la NADEF fissa il deficit programmatico per il 2022 al 5,6% del PIL (dal 5,1% tendenziale), con una discesa progressiva al 4,5% nel 2023, al 3,7% nel 2024 e 3% nel 2025. Parallelamente alla crescita del PIL, questi dati permettono al Governo di recuperare fondi e risorse che, come ha fatto sapere il Premier Meloni in conferenza stampa il 4 novembre 2022, saranno spesi tutti per contrastare il caro energia.

#### **4) ACCELERATA SUL PNRR**

Il Governo ha confermato che un forte impegno sarà anche dedicato all'attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR), da cui dipendono ingenti investimenti per rilanciare la crescita sostenibile dell'economia italiana. Pochi giorni fa le Camere avevano già ricevuto una relazione tecnica sugli obiettivi raggiunti finora e il programma procede

ancora a rilento, specie sulle grandi opere pubbliche. Si ricorda che gli interventi vanno tutti conclusi entro fine 2026 per non perdere le risorse stanziare per l'Europa.

#### 5) VERSO LA LEGGE DI BILANCIO 2023

Il Governo ha anche sottolineato che il lavoro di predisposizione della Legge di Bilancio 2023 sta procedendo a ritmi sostenuti con l'obiettivo di consegnare al più presto al Parlamento la bozza di provvedimento principe dello Stato italiano. Rispetto alla manovra, nel corso della conferenza stampa post CdM, il Premier ha sottolineato che si arriveranno a utilizzare fino a 30 miliardi di euro per contrastare l'aumento dei costi dell'energia. Si procederà – ha fatto sapere Meloni – togliendo risorse da misure che non hanno funzionato e le dirotteranno su altri interventi di sostegno e rilancio per l'economia del Paese.

Anche se non direttamente citati nella NADEF 2023, di fatto però i "settori" che potrebbero essere decurtati sono quello edilizio e di assistenza. Ovvero, stando ai primi rumors, la Legge di Bilancio 2023 potrebbe ridurre il Superbonus al 90% e tagliare il Reddito di Cittadinanza nel prossimo anno, facendo diventare la misura un "aiuto" erogato dai Comuni. Questi tagli garantirebbero al Governo di avere più risorse a disposizione contro il caro energia, l'aumento dell'inflazione e per sostenere la riforma delle pensioni. Per capire con esattezza cosa cambierà, bisognerà attendere le prime stesure della Legge di Bilancio 2023, su cui vi aggiorneremo.

#### 6) APPROVATO LO SCOSTAMENTO DI BILANCIO

Su proposta del Presidente Giorgia Meloni e del Ministro dell'economia e delle finanze Giancarlo Giorgetti, è stata approvata in allegato alla NADEF 2023, anche la conseguente Relazione al Parlamento. Ai sensi dell'articolo 6 della Legge 24 dicembre 2012, n. 243, tale relazione è da presentare alle Camere, anche ai fini dell'autorizzazione allo scostamento di Bilancio. Con la relazione gli obiettivi programmatici sono fissati a 4,5 milioni nel 2023, 3,7 milioni nel 2024 e 3 milioni nel 2025. Rispetto alla previsione tendenziale questo comporta un margine di risorse da utilizzare di 21 miliardi per il 2023 e di 2,4 miliardi per il 2024. La relazione dà conto dell'extra gettito di 9,1 miliardi per il 2022.

#### 7) DALLA NADEF ALLA LEGGE DI BILANCIO 2023

Dopo l'ok nel Consiglio dei Ministri del 4 novembre 2022, la NADEF 2023 arriverà all'attenzione delle Camere del Parlamento che dovranno approvarla nel più breve tempo possibile. Infatti, l'attuale Governo è già in ritardo nella procedura di approvazione del documento finanziario che doveva essere presentato entro il 27 settembre 2022. Causa elezioni per il rinnovo del Parlamento però, la procedura ha subito dei forti rallentamenti che adesso richiedono rapidità. Approvati il Documento programmatico di Bilancio e la NADEF in Consiglio, i prossimi step pre Manovra da concludere in poco meno di un mese sono:

- approvazione della NADEF 2023 e dello scostamento di Bilancio in Parlamento, probabilmente entro il prossimo 10 novembre;

- parere UE sul Documento programmatico di Bilancio;
- incontri e confronti con le parti sociali per definire le misure della Legge di Bilancio 2023;
- presentazione alle Camere del disegno di Legge di Bilancio;
- fase emendativa della Legge di Bilancio presso le due Camere;
- approvazione entro il 31 dicembre 2022.

#### 8) ALTRE MISURE ECONOMICHE ADOTTATE DAL GOVERNO

Il Consiglio dei Ministri ha approvato anche altre misure per contrastare il caro energia, recuperare risorse e lavorare alla nuova Legge di Bilancio 2023. Tra le altre misure, in particolare:

- è stato approvato l'intervento per l'incremento dell'offerta di gas di produzione nazionale destinabile ai clienti finali industriali a prezzo accessibile;

- via libera al Decreto spending review dei Ministeri. Il Consiglio dei Ministri, infatti, ha approvato la definizione degli obiettivi di spesa per il periodo 2023-2025 per ciascun Ministero. Tali obiettivi porteranno nel periodo di riferimento, un risparmio in termini di indebitamento netto delle Pubbliche Amministrazioni pari a 800 milioni di euro nel 2023. Il risparmio è pari poi a 1,2 miliardi nel 2024 e 1,5 miliardi di euro nel 2025.

*Il testo dell'aggiornamento al NADEF è disponibile all'indirizzo:*

<https://www.mef.gov.it/inevidenza/Pubblicato-aggiornamento-Nadef.-Giorgetti-dal-governo-approccio-prudente-realistico-e-sostenibile/>

## 2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				8.117
Popolazione residente a fine 2021 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	8.056
	di cui:	maschi	n.	4.029
		femmine	n.	4.027
	nuclei familiari		n.	3.515
	comunità/convivenze		n.	11
Popolazione all'1/1/2021			n.	8.056
Nati nell'anno	n.	48		
Deceduti nell'anno	n.	49		
		saldo naturale	n.	-1
Immigrati nell'anno	n.	286		
Emigrati nell'anno	n.	285		
		saldo migratorio	n.	1
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	0
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)			n.	0
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	0
In età adulta (30/65 anni)			n.	0
In età senile (oltre 65 anni)			n.	0

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2017	6,87 %
	2018	4,66 %
	2019	6,86 %
	2020	4,69 %
	2021	5,95 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2017	9,69 %
	2018	11,62 %
	2019	10,05 %
	2020	9,62 %
	2021	6,07 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	15.000
		entro il
		31-12-2020
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

## 2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Rapporto annuale 2022

Venerdì 8 luglio alle ore 11.00 a Palazzo Montecitorio, il Presidente dell'Istat Gian Carlo Blangiardo illustra il “Rapporto annuale 2022. La situazione del Paese”.

Dopo una crescita record nel 2021 (+6,6%), a inizio anno il Pil dell'Italia è tornato sui livelli di fine 2019, anche se con progressi non uniformi tra i settori. Dalla seconda metà dello scorso anno lo scenario internazionale si è gradualmente deteriorato per effetto di strozzature dal lato dell'offerta e di consistenti spinte inflazionistiche, esacerbate dall'invasione russa dell'Ucraina. Quest'ultima ha anche peggiorato le attese, così come il cambio di intonazione della politica monetaria. Coerentemente, le prospettive di crescita mondiali per il 2022 e il 2023 sono peggiorate e quelle per l'Italia, pur restando positive, sono in decelerazione. L'inflazione a giugno ha raggiunto l'8,0% per l'indice NIC, ai massimi da gennaio 1986, sospinta dai rincari delle materie prime, in particolare del gas naturale, il cui prezzo è aumentato di circa sei volte.

Guardando al futuro, la sfida della transizione ecologica – alla quale il PNRR dedica circa 85 miliardi di euro di investimenti – è particolarmente rilevante per il nostro Paese, che dipende dall'estero per oltre tre quarti dell'approvvigionamento energetico, principalmente di petrolio e gas naturale. Nell'ultimo decennio risparmi importanti sono stati conseguiti nei consumi dell'industria, molto minori quelli delle famiglie mentre sono rimasti stabili i consumi del terziario.

Di rilevanza strategica per sostenere lo sviluppo è anche la modernizzazione delle amministrazioni pubbliche, che dispongono di un organico ridotto e invecchiato: oggi l'età media dei dipendenti è di quasi 50 anni rispetto ai 42 circa nel settore privato. Oltre che nella semplificazione delle procedure amministrative, la sfida è rivolta allo sviluppo del capitale umano e al pieno sfruttamento delle tecnologie digitali per l'offerta di servizi. In questa prospettiva sono incoraggianti le esperienze dell'ultimo biennio. Le istituzioni pubbliche hanno rinforzato le assunzioni e la formazione e continuato a erogare servizi nonostante la maggior parte del personale operasse da remoto, ed è cresciuto l'utilizzo delle piattaforme digitali pubbliche da parte di cittadini e imprese.

## 2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

I suddetti dati scaturiscono dal Censimento ISTAT Industria e Servizi effettuato nel 2011

Territorio	Vicchio				
Tipologia unità	unità locali delle imprese				
Forma giuridica	totale				
Classe di addetti	totale				
Tipo dato	numero unità attive		numero addetti		
	Anno	2001	2011	2001	2011
<b>Ateco 2007</b>					
totale		459	511	1239	1385
agricoltura, silvicoltura e pesca		8	10	12	15
coltivazioni agricole e produzione di prodotti animali, caccia e servizi connessi		5	4	6	6
silvicoltura ed utilizzo di aree forestali		3	6	6	9
estrazione di minerali da cave e miniere		1	..	9	..
altre attività di estrazione di minerali da cave e miniere		1	..	9	..
attività manifatturiere		94	77	487	461
industrie alimentari		6	4	49	11
industrie tessili		1	1	4	8
confezione di articoli di abbigliamento, confezione di articoli in pelle e pelliccia		8	7	32	17
fabbricazione di articoli in pelle e simili		24	14	120	96
industria del legno e dei prodotti in legno e sughero (esclusi i mobili), fabbricazione di articoli in paglia e materiali da intreccio		8	9	15	21
stampa e riproduzione di supporti registrati		3	4	10	11
fabbricazione di prodotti chimici		..	1	..	2
fabbricazione di prodotti farmaceutici di base e di preparati farmaceutici		1	2	32	59

fabbricazione di altri prodotti della lavorazione di minerali non metalliferi	3	4	13	12
metallurgia	1	1	1	3
fabbricazione di prodotti in metallo (esclusi macchinari e attrezzature)	19	14	58	55
fabbricazione di computer e prodotti di elettronica e ottica, apparecchi elettromedicali, apparecchi di misurazione e di orologi	1	2	79	108
fabbricazione di apparecchiature elettriche ed apparecchiature per uso domestico non elettriche	1	..	12	..
fabbricazione di macchinari ed apparecchiature nca	..	2	..	42
fabbricazione di mobili	3	1	9	1
altre industrie manifatturiere	9	7	27	7
riparazione, manutenzione ed installazione di macchine ed apparecchiature	6	4	26	8
fornitura di acqua reti fognarie, attività di gestione dei rifiuti e risanamento	..	1	..	6
attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti recupero dei materiali	..	1	..	6
costruzioni	115	120	211	228
costruzione di edifici	18	10	37	19
ingegneria civile	3	4	24	32
lavori di costruzione specializzati	94	106	150	177
commercio all'ingrosso e al dettaglio riparazione di autoveicoli e motocicli	108	111	203	277
commercio all'ingrosso e al dettaglio e riparazione di autoveicoli e motocicli	12	17	23	36
commercio all'ingrosso (escluso quello di autoveicoli e di motocicli)	29	40	57	97
commercio al dettaglio (escluso quello di autoveicoli e di motocicli)	67	54	123	144
trasporto e magazzinaggio	9	12	40	56

trasporto terrestre e trasporto mediante condotte	8	11	26	51
servizi postali e attività di corriere	1	1	14	5
attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	19	23	79	102
alloggio	6	2	29	1
attività dei servizi di ristorazione	13	21	50	101
servizi di informazione e comunicazione	9	8	22	9
attività editoriali	1	3	3	4
attività di produzione cinematografica, di video e di programmi televisivi, di registrazioni musicali e sonore	2	1	10	1
telecomunicazioni	1	..	3	..
produzione di software, consulenza informatica e attività connesse	4	4	4	4
attività dei servizi d'informazione e altri servizi informatici	1	..	2	..
attività finanziarie e assicurative	8	10	18	21
attività di servizi finanziari (escluse le assicurazioni e i fondi pensione)	2	2	12	13
attività ausiliarie dei servizi finanziari e delle attività assicurative	6	8	6	8
attività immobiliari	9	21	11	24
attività immobiliari	9	21	11	24
attività professionali, scientifiche e tecniche	30	54	38	82
attività legali e contabilità	5	4	7	14
attività di direzione aziendale e di consulenza gestionale	4	5	4	5
attività degli studi di architettura e d'ingegneria, collaudi ed analisi tecniche	8	21	9	30
ricerca scientifica e sviluppo	1	..	1	..
pubblicità e ricerche di mercato	..	6	..	14
altre attività professionali, scientifiche e tecniche	10	15	14	16
servizi veterinari	2	3	3	3

noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	16	18	59	33
attività di noleggio e leasing operativo	1	1	8	1
attività dei servizi delle agenzie di viaggio, dei tour operator e servizi di prenotazione e attività connesse	..	2	..	2
attività di servizi per edifici e paesaggio	11	10	47	24
attività di supporto per le funzioni d'ufficio e altri servizi di supporto alle imprese	4	5	4	6
istruzione	..	2	..	2
istruzione	..	2	..	2
sanità e assistenza sociale	17	24	19	30
assistenza sanitaria	17	23	19	29
servizi di assistenza sociale residenziale	..	1	..	1
attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	2	3	3	3
attività creative, artistiche e di intrattenimento	2	3	3	3
altre attività di servizi	14	17	28	36
riparazione di computer e di beni per uso personale e per la casa	3	3	4	3
altre attività di servizi per la persona	11	14	24	33

## 2.4 – Territorio

<b>Superficie in Kmq</b>		138,00
<b>RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi		1
* Fiumi e torrenti		6
<b>STRADE</b>		
* Statali	Km.	10,00
* Provinciali	Km.	10,00
* Comunali	Km.	121,00
* Vicinali	Km.	278,00
* Autostrade	Km.	0,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Delibere C.C. n. 61 e 62 del 26/05/2016
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* 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"/>	
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	Piano strutturale approvato con atto del Consiglio comunale n. 61 del 26/05/2016
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
		<b>AREA INTERESSATA</b>
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	0,00
<b>P.I.P.</b>	mq.	0,00
		<b>AREA DISPONIBILE</b>
		mq. 0,00
		mq. 0,00

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

<b>SERVIZIO</b>	<b>DIPENDENTE</b>
Responsabile Servizio 1 - Servizi Interni (Bilancio, Affari Generali, URP, Servizi Demografici)	<b>GRAMIGNI LUCIA</b>
Responsabile Servizio 2 - Servizi Tecnici (LL.PP., Manutenzione del patrimonio e Protezione Civile, Servizio Urbanistica, Edilizia, Ambiente)	<b>LOPOMO MARIO</b>
Responsabile Servizio 3 - Servizi alla persona (Pubblica Istruzione, Servizi Sociali, Commercio, Artigianato, Mercati, Contributi U.E. Cultura, Istituzioni Don Milani e TECLA)	<b>BARGELLI CRISTINA</b>

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	21	21
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	1	1	D.1	9	9
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	19	14	D.3	1	1
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0

B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	4	4	Dirigente	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>24</b>	<b>19</b>	<b>TOTALE</b>	<b>31</b>	<b>31</b>

**Totale personale al 31-12-2021:**

di ruolo n.	50
fuori ruolo n.	0

<b>AREA TECNICA</b>			<b>AREA ECONOMICO - FINANZIARIA</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	13	13	B	0	0
C	6	6	C	6	6
D	3	3	D	3	3
<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>AREA DI VIGILANZA</b>			<b>AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	0	0	C	2	2
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
<b>ALTRE AREE</b>			<b>TOTALE</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	6	6	B	19	19
C	7	7	C	21	21
D	4	4	D	10	10
Dir	0	0	Dir	0	0
			<b>TOTALE</b>	<b>50</b>	<b>50</b>



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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Consorzio Societ della Salute	nr.	1	1	1	1
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzione Culturale Don Lorenzo Milani	nr.	1	1	1	1
Societa' di capitali	nr	5	5	5	5
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione dei comuni montani del Mugello	nr.	1	1	1	1
Istituzione TECLA	nr.	1	1	1	1

### 2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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

- Toscana Energia S.p.A.
- Acqua Toscana S.p.A.
- Publiservizi S.p.A.
- Casa S.p.A.
- SIAF S.p.A.
- Istituzione Culturale Don Lorenzo Milani
- Istituzione TECLA

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

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Con la delibera n. 43/CC del 27/06/2018 ad oggetto:"Alienazione partecipazioni azionarie Soc. Toscana Energia S.p.A. - Approvazione e delega alla Soc. Publiservizi S.p.A. per indizione gara per l'alienazione", l'Amministrazione Comunale ha espresso la volontà di alienare n. 24.000 di n. 24.536 azioni possedute dall'Ente della soc. Toscana Energia S.p.A..La procedura è tuttora in corso.

Con delibera n. 53/CC del 03/06/2021 il Consiglio Comunale ha deciso di aderire al capitale della società S.I.A.F. Sistemi Integrati Area Fiorentina S.p.A, con sede in Bagno a Ripoli (FI), via Don Lorenzo Perosi nr. 2, società mista pubblico privata e a controllo pubblico congiunto ex art. 2 c. 1 lettera m) del TUSP, autorizzando l'acquisto di una quota delle azioni pari a n. 2426 (corrispondenti allo 0,1% di partecipazione arrotondato) per un importo complessivo di Euro 3.437,92 (tremilaquattrocentotrentasette,92), come da valutazione effettuata sul conto del patrimonio netto al 31/12/2020 da perizia estimativa redatta da professionista incaricato;

<b>Societa' ed organismi gestionali</b>	<b>%</b>
CASA SPA	1,00000
PUBLISERVIZI SPA	0,01600
TOSCANA ENERGIA SPA	0,02000
ACQUA TOSCANA SPA	0,67000
SIAF SPA	0,10000

## 2.7.2 - Società partecipate

### SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
CASA SPA		1,0000 0			0,00	10.809.811,00	10.809.811,00	10.809.811,00
PUBLISERVIZI SPA		0,0160 0			0,00	0,00	0,00	0,00
TOSCANA ENERGIA SPA		0,0200 0			0,00	379.867.426,00	379.867.426,00	379.867.426,00
ACQUA TOSCANA SPA		0,6700 0			0,00	3.119.197,00	0,00	0,00
SIAF SPA		0,1000 0		31-12-2050	0,00	3.454.614,00	3.454.614,00	3.362.996,00

**SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:****ALIA S.P.A.**

Il Comune di Vicchio, con deliberazione n. 6 del 01/02/2008 ha affidato il servizio di gestione dei rifiuti urbani ed assimilato alla Società Publiambiente S.p.A. con sede a Empoli, sino alla istituzione e organizzazione del servizio di gestione integrata da parte dell'ATO ai sensi della L.R. n. 61/2007. Nel corso del 2017 la Società Publiambiente S.p.A. è confluita in ALIA S.p.A.

### **3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA**

In data 04/12/2017 il Ministero delle Infrastrutture, Regione Toscana, Rfi, Anas, Comuni del Mugello e della Valdisieve e Unioni hanno firmato il protocollo d'intesa che darà il via ai lavori per la riqualificazione delle linee ferroviarie Faentina e Valdisieve e l'implementazione di ciclovie che consentano di raggiungere le stazioni per un investimento complessivo di 47 milioni di euro.

## **5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA**

### **FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE**

**- Funzioni o servizi: Trasporto Pubblico Locale**

**-Trasferimenti di mezzi finanziari: Contributo di € 12.167,34**

**- Unità di personale trasferito: 0**

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

## ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VICCHIO

### QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2023	2024	2025	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	2.931.745,00	6.668.616,00	6.900.000,00	16.500.361,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	1.868.255,00	300.000,00	207.000,00	2.375.255,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>4.800.000,00</b>	<b>6.968.616,00</b>	<b>7.107.000,00</b>	<b>18.875.616,00</b>

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma

## ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VICCHIO

### ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annullata nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidam. (4)	Responsabile del procedimento (5)	Lotto funzion. (6)	Lavoro compl. (8)	Codice ISTAT			Localizz. - codice NUTS	Tipol.	Settore e sottosist. intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)		
							Reg	Prov	Com						2023	2024	2025	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento Derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		Importo	Tipol.
																						Importo	Tipol.		
83002370480202200006	Montisc			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				LAGO MONTELLERI: SICUREZZA IDRALICA e MIGLIORAMENTO AMBIENTALE	1	600.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	0,00			0,00		
83002370480202200006	048048			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA MEDIA	3	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00			0,00		
83002370480202200008	PisoSc			LOPOMO MARIO	NO	NO							REALIZZAZIONE POLO DELLASICUREZZA COMUNALE	2	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	0,00			0,00		
83002370480202200011	AdegSicurezza			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				ADEGUAMENTO SISMICO PALAZZO MUSEO BIBLIOTECA	1	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00			0,00		
83002370480202200012	AdegSismTeatr			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				ADEGUAMENTO SISMICO TEATRO GIOTTO	1	0,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00			0,00		
83002370480202200013	AdegSismMuseo			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				REALIZZAZIONE PARCHEGGIO CIMITERO CAPOLUOGO	1	0,00	2.490.000,00	0,00	0,00	2.490.000,00	0,00			0,00		
83002370480202200014	ParcCim28			LOPOMO MARIO	NO	NO							ADEGUAMENTO PREVENZIONI INCENDI SCUOLA MEDIA GIOTTO	3	0,00	0,00	207.000,00	0,00	207.000,00	0,00			0,00		
83002370480202200015	PrevInclMed33			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				RECUPERO AREA EX MACCELLI	1	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00			0,00		
83002370480202200016	RecSxMac			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				ADEGUAMENTO SISMICO PALAZZO POSTE/SALA MUZIO CESARI	3	0,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00			0,00		
83002370480202200017	AdegSismPost			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				ADEGUAMENTO SISMICO MUSEO CASA DI GIOTTO	1	0,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00			0,00		
83002370480202200018	AdegSismCasa Giotto			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				PNRR - PROGETTO SPORT E BENESSERE	1	0,00	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00			0,00		
83002370480202200002	PNRR			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				MITIGAZIONE RISCHIO IDRALICO TORRENTE MUCIONE	1	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	0,00			0,00		
83002370480202200001	TORRMUCC			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLA VIABILITA' COMUNALE	1	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00			0,00		
83002370480202200001	ProgSicurezza STRA			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				RIQUALIFICAZIONE DEL CENTRO SPORTIVO "SIMONE MARGHERI"	1	0,00	730.000,00	0,00	0,00	730.000,00	0,00			0,00		
83002370480202200002	CentroSport			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049					1	0,00	998.616,00	0,00	0,00	998.616,00	0,00			0,00		
															<b>4.600.000,00</b>	<b>6.968.616,00</b>	<b>7.107.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.675.616,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>		

**Note**

- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Numero interno indicato liberamente dall'amministrazione in base al proprio sistema di codifica
- (3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
- (4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016
- (6) Indica se lavoro complesso in base alla definizione di cui all'art. comma 1 lettera oo) del D.Lgs. 50/2016
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'art. 3 commi 11, 12 e 13
- (8) Ai sensi dell'art. 4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smaltimento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'art. 3 comma 6, iva incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
- (10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

**Tabella D.1**

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

**Tabella D.2**

Cfr Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

**Tabella D.3**

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

**Tabella D.4**

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

**Tabella D.5**

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

## 6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

### ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VICCHIO

#### ELENCO OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell'amministraz.	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile anche parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'art. 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
		Tabella B.1	Tabella B.2							Tabella B.3							
					0,00	0,00	0,00	0,00									

**Note**

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

**Tabella B.1**

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

**Tabella B.2**

- a) nazionale  
 b) regionale

**Tabella B.3**

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

**Tabella B.4**

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

**Tabella B.5**

- a) prevista in progetto  
 b) diversa da quella prevista in progetto

### ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI VICCHIO

#### ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

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

**Note**

- (1) Breve descrizione dei motivi

## 6.3 – Fonti di finanziamento

### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	5.450.286,56	5.568.717,32	6.352.083,41	6.156.092,06	6.380.708,03	6.379.015,38	- 3,085
Contributi e trasferimenti correnti	838.708,38	477.842,82	1.174.309,63	585.084,02	234.947,32	234.947,32	- 50,176
Extratributarie	1.240.280,48	1.441.100,39	1.535.541,60	1.278.848,32	1.296.972,42	1.296.972,42	- 16,716
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>7.529.275,42</b>	<b>7.487.660,53</b>	<b>9.061.934,64</b>	<b>8.020.024,40</b>	<b>7.912.627,77</b>	<b>7.910.935,12</b>	<b>- 11,497</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	94.813,48	86.724,97	188.713,83	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>7.624.088,90</b>	<b>7.574.385,50</b>	<b>9.250.648,47</b>	<b>8.020.024,40</b>	<b>7.912.627,77</b>	<b>7.910.935,12</b>	<b>- 13,303</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	518.534,06	690.227,92	3.923.435,51	3.737.285,91	7.346.956,91	7.578.340,91	- 4,744
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	2.069.656,69	3.108.255,00	300.000,00	207.000,00	50,182
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	739.143,00	514.769,40	575.396,19	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>1.257.677,06</b>	<b>1.204.997,32</b>	<b>6.568.488,39</b>	<b>6.845.540,91</b>	<b>7.646.956,91</b>	<b>7.785.340,91</b>	<b>4,217</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	2.236.520,17	3.419.711,73	2.882.318,86	1.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13	- 35,055
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>2.236.520,17</b>	<b>3.419.711,73</b>	<b>2.882.318,86</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>- 35,055</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>11.118.286,13</b>	<b>12.199.094,55</b>	<b>18.701.455,72</b>	<b>16.737.480,44</b>	<b>17.431.499,81</b>	<b>17.568.191,16</b>	<b>- 10,501</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2020	2021	2022	2023	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	4.444.829,67	5.289.997,93	10.041.588,36	10.647.180,29	6,030
Contributi e trasferimenti correnti	825.164,19	447.699,39	1.368.222,48	750.343,02	- 45,159
Extratributarie	1.239.326,33	1.086.819,77	2.755.979,36	2.661.102,20	- 3,442
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>6.509.320,19</b>	<b>6.824.517,09</b>	<b>14.165.790,20</b>	<b>14.058.625,51</b>	<b>- 0,756</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>6.509.320,19</b>	<b>6.824.517,09</b>	<b>14.165.790,20</b>	<b>14.058.625,51</b>	<b>- 0,756</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	459.713,48	618.095,36	3.908.522,91	5.543.415,76	41,828
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	122.186,45	207.176,10	2.221.214,02	3.959.327,35	78,250
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>581.899,93</b>	<b>825.271,46</b>	<b>6.129.736,93</b>	<b>9.502.743,11</b>	<b>55,026</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	2.236.520,17	3.419.711,73	2.882.318,86	2.418.031,77	- 16,108
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>2.236.520,17</b>	<b>3.419.711,73</b>	<b>2.882.318,86</b>	<b>2.418.031,77</b>	<b>- 16,108</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>9.327.740,29</b>	<b>11.069.500,28</b>	<b>23.177.845,99</b>	<b>25.979.400,39</b>	<b>12,087</b>

## 6.4 - Analisi delle risorse

### IMU

L'art. 1, comma 738 della Legge 27 dicembre 2019 n. 160 prevede l'abrogazione dell' Imposta Unica Comunale di cui all'art. 1, comma 639, della Legge 27 dicembre 2013 n. 147 e che l'Imposta municipale propria (IMU) venga disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783 del citato art. 1 della Legge 27 dicembre 2019 n. 160.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 74 del 30/06/2020 è stato approvato il Regolamento comunale dell'Imposta municipale propria (IMU) come prevista dall'art. 1 della Legge 27 dicembre 2019 n. 160 e appare quindi necessario approvare le aliquote dell'imposta in vigore dal 2020.

I commi da 748 a 754 dell' art. 1 della Legge 27 dicembre 2019 n. 160 prevedono le aliquote applicabili relativamente alla nuova IMU e in particolare quelle applicabili a:

- abitazione principale;
- fabbricati rurali ad uso strumentali;
- fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita;
- terreni agricoli;
- immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D;
- immobili diversi dall'abitazione principale.

Gli stessi commi 748, 752,753 e 754 dell'art. 1 della Legge 27 dicembre 2019 n. 160 prevedono esplicitamente che le aliquote per abitazione principale, terreni agricoli, immobili produttivi e altri immobili debbano essere decise con deliberazione del Consiglio Comunale, individuando, conseguentemente, una competenza generale del Consiglio Comunale in materia di aliquote.

Il comma 755 dell'art. 1 della Legge 27 dicembre 2019 n. 160 prevede che i comuni possano aumentare l'aliquota massima del 1,06 per cento prevista per gli immobili diversi dall'abitazione principale sino al 1,14 per cento, in sostituzione della maggiorazione del tributo per i servizi indivisibili (TASI) nella stessa misura applicata per l'anno 2015 e confermata fino all' anno 2019.

Il Comune di Vicchio non ha applicato la suddetta maggiorazione TASI.

Rilevato che la Risoluzione MEF n. 1/DF/2020 del 18 febbraio 2020 ha chiarito quanto segue: "(...) atteso che la limitazione della potestà di diversificazione delle aliquote alle sole fattispecie che saranno individuate dal decreto in questione decorre, per espressa previsione dell'art. 1, comma 756, della legge n. 160 del 2019, dall'anno 2021, solo da tale anno – e in ogni caso solo in seguito all'adozione del decreto – vigerà l'obbligo di

redigere la delibera di approvazione delle aliquote dell'IMU previa elaborazione, tramite un'apposita applicazione del Portale del federalismo fiscale, del prospetto che ne formerà parte integrante”;

Si ritiene peraltro che il decreto ministeriale previsto dal comma 756 sopra citato non è, alla data odierna, stato ancora emanato e pertanto è possibile approvare le aliquote per il 2023 secondo i criteri già adottati nel 2021 e confermati nel 2022;

Il gettito IMU per l'anno 2023 è stimato in euro 1.912.509,85 determinato sulla base delle aliquote stabilite, al netto dell'importo di alimentazione del Fondo di Solidarietà Comunale stimato in euro 385.528,00,

Nella tabella sono riportati i vari gettiti IMU stimati al lordo dell'importo necessario all'alimentazione del FSC, specificando che i fabbricati residenziali e non residenziali sono cumulati in un'unica voce.

### **TARI**

Per la TARI il gettito è stimato in euro 1.836.474,00 in base al Piano Economico Finanziario 2022-2025 di copertura del costo del servizio di smaltimento dei rifiuti urbani. Occorre precisare che, per quanto riguarda la TARI, è stata recentemente emanata la delibera 443/2019 da parte di ARERA (Autorità di Regolazione Energia, Reti e Ambiente) che impartisce nuove disposizioni inerenti la predisposizione ed approvazione del PEF sul servizio rifiuti, il Metodo di Tariffazione e la predisposizione degli avvisi di pagamento da recapitare agli utenti.

### **Addizionale comunale Irpef.**

L'addizionale Irpef é stata confermata nella seguente misura:

- aliquota unica del 0,8%

Il gettito previsto per il 2023 è di € 951.921,06 tenendo conto dei dati del Ministero delle Finanze.

### **Imposta di scopo**

Il Consiglio Comunale non intende deliberare nessuna imposta di scopo per l'anno 2023.

### **Imposta di soggiorno**

Il Comune di Vicchio fa parte dell'Unione dei Comuni Montani del Mugello la quale ha provveduto ad istituire l'imposta di soggiorno già dall'anno 2013 e a ripartire i proventi ai rispettivi Comuni. La previsione di entrata è di euro 3.000,00.

<b>IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA</b>				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2022	2023	2022	2023
Prima casa	0,5000	0,5000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	1,0600	1,0600	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	1,0600	1,0600	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	1,0600	1,0600	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>			0,00	0,00

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	5.450.286,56	5.568.717,32	6.352.083,41	6.156.092,06	6.380.708,03	6.379.015,38	- 3,085

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	4.444.829,67	5.289.997,93	10.041.588,36	10.647.180,29	6,030

### **Trasferimenti correnti dallo Stato**

L'importo dei trasferimenti correnti dello Stato è stato previsto di euro 448.679,33 comprensivi del contributo di € 34.934,21 quale quota parte del ristoro IMU/TASI, del contributo sui costi dell'energia stimato in € 35.767,83, dei due finanziamenti PNRR di € 121.992,00 per il passaggio al cloud e di € 155.234,00 per l'esperienza del cittadino nella P.A. digitale.

### **Contributi per funzioni delegate dalla regione**

I contributi per funzioni delegate dalla Regione sono previsti in euro 12.167,34 e sono specificatamente destinati per uguale importo nella spesa, come risulta dalla tabella prevista dal d.p.r. n. 194/96 riportante il quadro analitico per funzioni, servizi ed interventi delle spese per funzioni delegate dalla regione predisposta secondo le norme regionali ai sensi dell'articolo 165, punto 12, del Tuel.

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	838.708,38	477.842,82	1.174.309,63	585.084,02	234.947,32	234.947,32	- 50,176

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	825.164,19	447.699,39	1.368.222,48	750.343,02	- 45,159

### **Proventi dei servizi pubblici**

L'organo esecutivo con deliberazione, allegata al bilancio, determina la percentuale complessiva di copertura dei servizi a domanda individuale secondo il seguente prospetto:

<i><b>Servizi a domanda individuale</b></i>	<i><b>Entrate/proventi prev. 2023</b></i>	<i><b>Spese/costi prev. 2023</b></i>	<i><b>% di copertura 2023</b></i>
Mense scolastiche	335.150,00	461.269,17	72,66
Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	12.000,00	47.025,00	25,52
Illuminazione votiva	78.000,00	13.127,18	594,19
Trasporto scolastico compreso gite	35.000,00	239.939,83	14,59
Altri servizi (uso di locali)	17.836,00	6.036,52	295,47
Soggiorni estivi anziani	0,00	0,00	0,00
Soggiorni estivi e altre attività estive	0,00	0,00	
Servizi extrascolastici	15.000,00	29.374,52	51,06
<b><i>TOTALE</i></b>	<b><i>492.986,00</i></b>	<b><i>796.772,22</i></b>	<b><i>61,87</i></b>

L'ente delibera le tariffe dei servizi a domanda con specifici atti di Giunta.

### ***Sanzioni amministrative da codice della strada***

Dal 01/09/2016 la funzione fondamentale della Polizia Municipale viene trasferita all'Unione Montana dei Comuni del Mugello, pertanto i proventi da sanzioni per violazioni al Codice della Strada vengono introitati dall'Unione, la quale provvede a riversare all'Ente la parte destinata agli interventi di spesa per le finalità di cui agli articoli 142 e 208, comma 4, del codice della strada, come modificato dalla legge n. 120 del 29/7/2010. A tale scopo è stata prevista la somma di € 36.000,00 destinata al finanziamento delle spese di manutenzione della segnaletica stradale e della viabilità.

### **Utili netti delle società partecipate:**

Sono previsti euro 45.750,00 per prelievo di dividendi dai seguenti organismi partecipati:

- 1) ACQUA TOSCANA S.P.A.
- 2) CASA S.P.A.
- 3) TOSCANA ENERGIA S.P.A.
- 4) PUBLISERVIZI S.P.A.
- 5) S.I.A.F. S.P.A.

### **Canone unico patrimoniale e dei mercati**

Per effetto delle disposizioni contenute nella legge 160 del 27 dicembre 2019, articolo 1 commi da 816 a 836, a decorrere dal 2021 il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, ai fini di cui al presente comma e ai commi da 817 a 836, denominato «canone», è istituito dai comuni, dalle province e dalle città metropolitane, di seguito denominati «enti», e sostituisce: la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province. Il canone è comunque comprensivo di qualunque canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali e provinciali, fatti salvi quelli connessi a prestazioni di servizi. ai sensi del comma 847 del medesimo articolo 1,. Sono abrogati i capi I e II del decreto legislativo n. 507 del 1993, gli articoli 62 e 63 del decreto legislativo n. 446 del 1997 e ogni altra disposizione in contrasto con le presenti norme.

Il canone unico é disciplinato dagli enti in modo da assicurare un gettito pari a quello conseguito dai tributi che sono sostituiti, fatta salva, in ogni caso, la possibilità di variare il gettito attraverso la modifica delle tariffe.

La delibera delle tariffe é allegata alla documentazione del Bilancio di Previsione 2023-2025

Il gettito previsto per il canone unico è stato stimato in € 131.187,45 .

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.240.280,48	1.441.100,39	1.535.541,60	1.278.848,32	1.296.972,42	1.296.972,42	- 16,716

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	1.239.326,33	1.086.819,77	2.755.979,36	2.661.102,20	- 3,442

## SPESE IN CONTO CAPITALE

L'ammontare della spesa di competenza in conto capitale, pari a € **6.587.100,00** è pareggiata dalle entrate ad essa destinate nel rispetto delle specifiche destinazioni di legge, come dimostrato nel punto delle verifiche degli equilibri.

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	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	518.534,06	690.227,92	3.923.435,51	3.737.285,91	7.346.956,91	7.578.340,91	- 4,744
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	2.069.656,69	3.108.255,00	300.000,00	207.000,00	50,182
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>518.534,06</b>	<b>690.227,92</b>	<b>5.993.092,20</b>	<b>6.845.540,91</b>	<b>7.646.956,91</b>	<b>7.785.340,91</b>	<b>14,223</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	459.713,48	618.095,36	3.908.522,91	5.543.415,76	41,828
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	122.186,45	207.176,10	2.221.214,02	3.959.327,35	78,250
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>581.899,93</b>	<b>825.271,46</b>	<b>6.129.736,93</b>	<b>9.502.743,11</b>	<b>55,026</b>

### 6.4.5 - Futuri mutui

<b>Descrizione</b>	<b>Importo del mutuo</b>	<b>Inizio ammortamento</b>	<b>Anni ammortamento</b>	<b>Importo totale investimento</b>
REALIZZAZIONE PARCHEGGIO CIMITERO	207.000,00	<b>01-01-2026</b>	<b>15</b>	207.000,00
REALIZZAZIONE MAGAZZINO COMUNALE	1.000.000,00	<b>01-01-2024</b>	<b>30</b>	1.000.000,00
REALIZZAZIONE POLO DELLA SICUREZZA	1.600.000,00	<b>01-01-2024</b>	<b>30</b>	1.600.000,00
ADEGUAMENTO PREVENZIONE INCENDI SCUOLA MEDIA	300.000,00	<b>01-01-2025</b>	<b>15</b>	300.000,00
COFINANZIAMENTO PNRR	268.255,00	<b>01-01-2024</b>	<b>15</b>	268.255,00
MANUTENZIONE STRAORD. STRADE	240.000,00	<b>01-01-2024</b>	<b>15</b>	240.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>3.615.255,00</b>			<b>3.615.255,00</b>

## 6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI VICCHIO (FI)

### 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)	(+)	5.568.717,32	5.465.896,28	5.324.319,85
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	477.842,82	203.975,18	203.975,18
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.441.100,39	1.282.269,32	1.285.880,56
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>7.487.660,53</b>	<b>6.952.140,78</b>	<b>6.814.175,59</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	748.766,05	695.214,08	681.417,56
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> <sup>(2)</sup>	(-)	100.779,26	94.489,89	94.489,89
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	111.169,94	107.032,07	102.778,64
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	5.000,00	0,00	0,00
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>541.816,85</b>	<b>493.692,12</b>	<b>484.149,03</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	3.511.232,98	6.619.487,98	6.919.487,98
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	3.108.255,00	300.000,00	207.000,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>6.619.487,98</b>	<b>6.919.487,98</b>	<b>7.126.487,98</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
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:**

L'anticipazione è concessa dal tesoriere entro il limite massimo dei quattro dodicesimi delle entrate accertate, dei primi tre titoli dell'entrata, nel penultimo anno precedente e, pertanto, secondo le risultanze del conto consuntivo 2020, approvato con deliberazione n.38/CC del 29/04/2021 corrispondenti ad € 7.529.275,42. Attualmente l'Ente ha intenzione di richiedere, conformemente al 2020, un'anticipazione di cassa pari ai tre dodicesimi delle suddette entrate e pertanto fino alla concorrenza dell'importo di €. **1.882.318,86** che sarà iscritta in bilancio nei corrispondenti titoli di entrata e di spesa.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	2.236.520,17	3.419.711,73	2.882.318,86	1.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13	- 35,055
<b>TOTALE</b>	<b>2.236.520,17</b>	<b>3.419.711,73</b>	<b>2.882.318,86</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>- 35,055</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	2.236.520,17	3.419.711,73	2.882.318,86	2.418.031,77	- 16,108
<b>TOTALE</b>	<b>2.236.520,17</b>	<b>3.419.711,73</b>	<b>2.882.318,86</b>	<b>2.418.031,77</b>	<b>- 16,108</b>

## NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Non sono stati deliberati aumenti delle tariffe dei servizi a domanda individuale. Anche i servizi cimiteriali non hanno subito, rispetto al 2021, nessun aumento dovuto all'adeguamento dell'indice ISTAT.

### PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
MENSA SCOLASTICA	461.269,17	335.150,00	72,658
MUSEI, PINACOTECHES, GALLERIE E MOSTRE	47.025,00	12.000,00	25,518
ILLUMINAZIONE VOTIVA	13.127,18	78.000,00	594,187
TRASPORTO SCOLASTICO COMPRESO GITE	239.939,83	35.000,00	14,586
ALTRO SERVIZI (USO DI LOCALI C.LI)	6.036,52	17.836,00	295,468
SOGGIORNI ESTIVI ANZIANI	0,00	0,00	0,000
SOGGIORNI ESTIVI ED ALTRE ATTIVITA' ESTIVE	0,00	0,00	0,000
SERVIZI EXTRASCOLASTICI	29.374,52	15.000,00	51,064
<b>TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>796.772,22</b>	<b>492.986,00</b>	<b>61,872</b>

## NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Nel Bilancio di Previsione 2021-2023 e precisamente nel 2022 cessano i proventi relativi al canone di gestione Publiacqua S.p.A. con una notevole riduzione delle entrate connesse a tale tipologia.

### ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
I BENI IMMOBILI DELL'ENTE SONO DESCRITTI ANALITICAMENTE NELL'ELENCO TRASMESSO AL PORTALE DEL MIN. DEL TESORO AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 222 DELLA LEGGE N. 191/2009			

### PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2023	Provento 2024	Provento 2025
GESTIONE FITTI ATTIVI	45.000,00	45.000,00	45.000,00
LOCAZIONE IMPIANTI ATTREZZATI (TEATRO, SALETTA)	9.000,00	9.000,00	9.000,00
LOCAZIONE IMPIANTI SPORTIVI	4.836,00	3.690,10	3.960,10
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI</b>	<b>58.836,00</b>	<b>57.690,10</b>	<b>57.960,10</b>

## 6.5 – Equilibri di bilancio

### BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup> 2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	66.201,94	66.201,94	66.201,94
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	8.020.024,40 0,00	7.912.627,77 0,00	7.910.935,12 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	8.046.231,72 0,00 775.254,31	7.971.544,43 0,00 818.961,67	7.965.262,86 0,00 818.961,67
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)	166.031,65 0,00 0,00	155.522,31 0,00 0,00	159.511,23 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>		<b>-258.440,91</b>	<b>-280.640,91</b>	<b>-280.040,91</b>
<b>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</b>				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	258.440,91 0,00	280.640,91 0,00	280.040,91 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>					
		<b>O=G+H+I-L+M</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2023 - 2024 - 2025**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		6.845.540,91	7.646.956,91	7.785.340,91
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	(-)		258.440,91	280.640,91	280.040,91
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		6.587.100,00 0,00	7.366.316,00 0,00	7.505.300,00 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2023 - 2024 - 2025**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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.

## 6.6 – Quadro generale riassuntivo

### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO\* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>		66.201,94	66.201,94	66.201,94
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto <sup>(2)</sup>		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	10.647.180,29	6.156.092,06	6.380.708,03	6.379.015,38	<b>Titolo 1</b> - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	9.828.966,04	8.046.231,72	7.971.544,43	7.965.262,86
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	750.343,02	585.084,02	234.947,32	234.947,32			0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	2.661.102,20	1.278.848,32	1.296.972,42	1.296.972,42					
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	5.543.415,76	3.737.285,91	7.346.956,91	7.578.340,91	<b>Titolo 2</b> - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	9.241.721,45	6.587.100,00	7.366.316,00	7.505.300,00
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3</b> - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali</b> .....	19.602.041,27	11.757.310,31	15.259.584,68	15.489.276,03	<b>Totale spese finali</b> .....	19.070.687,49	14.633.331,72	15.337.860,43	15.470.562,86
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	3.959.327,35	3.108.255,00	300.000,00	207.000,00	<b>Titolo 4</b> - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	173.864,98	166.031,65	155.522,31	159.511,23
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.418.031,77	1.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13	<b>Titolo 5</b> - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.169.606,84	1.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	9.287.822,95	8.962.000,00	8.962.000,00	8.962.000,00	<b>Titolo 7</b> - Spese per conto terzi e partite di giro	9.591.216,81	8.962.000,00	8.962.000,00	8.962.000,00
<b>Totale titoli</b>	35.267.223,34	25.699.480,44	26.393.499,81	26.530.191,16	<b>Totale titoli</b>	31.005.376,12	25.633.278,50	26.327.297,87	26.463.989,22
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	35.267.223,34	25.699.480,44	26.393.499,81	26.530.191,16	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	31.005.376,12	25.699.480,44	26.393.499,81	26.530.191,16
Fondo di cassa finale presunto	4.261.847,22								

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

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

\* Indicare gli anni di riferimento.

## 8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 54 del 13/06/2019 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2019 - 2024 . Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

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

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

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

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

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	2.355.650,95	2.075.740,00	0,00	0,00	4.431.390,95
	2024	2.032.006,24	4.993.200,00	0,00	0,00	7.025.206,24
	2025	2.032.006,24	2.948.200,00	0,00	0,00	4.980.206,24
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	212.525,30	1.600.000,00	0,00	0,00	1.812.525,30
	2024	212.525,30	0,00	0,00	0,00	212.525,30
	2025	212.525,30	0,00	0,00	0,00	212.525,30
4	2023	941.928,64	13.500,00	0,00	0,00	955.428,64
	2024	1.213.230,61	309.500,00	0,00	0,00	1.522.730,61
	2025	1.213.230,61	4.009.500,00	0,00	0,00	5.222.730,61
5	2023	262.306,93	9.000,00	0,00	0,00	271.306,93
	2024	240.744,08	4.000,00	0,00	0,00	244.744,08
	2025	240.744,08	4.000,00	0,00	0,00	244.744,08
6	2023	69.700,00	1.600.000,00	0,00	0,00	1.669.700,00
	2024	69.200,00	998.616,00	0,00	0,00	1.067.816,00
	2025	69.200,00	0,00	0,00	0,00	69.200,00
7	2023	27.928,08	0,00	0,00	0,00	27.928,08
	2024	27.928,08	0,00	0,00	0,00	27.928,08
	2025	27.928,08	0,00	0,00	0,00	27.928,08
8	2023	223.277,66	260.200,00	0,00	0,00	483.477,66
	2024	213.267,28	255.000,00	0,00	0,00	468.267,28
	2025	213.267,28	255.000,00	0,00	0,00	468.267,28
9	2023	1.637.422,78	650.500,00	0,00	0,00	2.287.922,78
	2024	1.595.836,28	20.000,00	0,00	0,00	1.615.836,28
	2025	1.593.836,28	20.600,00	0,00	0,00	1.614.436,28
10	2023	453.792,36	343.160,00	0,00	0,00	796.952,36
	2024	450.365,92	786.000,00	0,00	0,00	1.236.365,92
	2025	450.365,92	268.000,00	0,00	0,00	718.365,92
11	2023	22.200,00	0,00	0,00	0,00	22.200,00
	2024	22.200,00	0,00	0,00	0,00	22.200,00
	2025	22.200,00	0,00	0,00	0,00	22.200,00

12	2023	686.804,33	35.000,00	0,00	0,00	721.804,33
	2024	685.933,25	0,00	0,00	0,00	685.933,25
	2025	685.933,25	0,00	0,00	0,00	685.933,25
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	112.462,72	0,00	0,00	0,00	112.462,72
	2024	128.804,57	0,00	0,00	0,00	128.804,57
	2025	128.804,57	0,00	0,00	0,00	128.804,57
15	2023	8.304,40	0,00	0,00	0,00	8.304,40
	2024	8.350,00	0,00	0,00	0,00	8.350,00
	2025	8.350,00	0,00	0,00	0,00	8.350,00
16	2023	4.300,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00
	2024	4.300,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00
	2025	4.300,00	0,00	0,00	0,00	4.300,00
17	2023	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
	2024	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
	2025	80.000,00	0,00	0,00	0,00	80.000,00
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	841.457,63	0,00	0,00	0,00	841.457,63
	2024	884.820,75	0,00	0,00	0,00	884.820,75
	2025	884.792,61	0,00	0,00	0,00	884.792,61
50	2023	106.169,94	0,00	0,00	166.031,65	272.201,59
	2024	102.032,07	0,00	0,00	155.522,31	257.554,38
	2025	97.778,64	0,00	0,00	159.511,23	257.289,87
60	2023	0,00	0,00	0,00	1.871.915,13	1.871.915,13
	2024	0,00	0,00	0,00	1.871.915,13	1.871.915,13
	2025	0,00	0,00	0,00	1.871.915,13	1.871.915,13
99	2023	0,00	0,00	0,00	8.962.000,00	8.962.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	8.962.000,00	8.962.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	8.962.000,00	8.962.000,00
<b>TOTALI</b>	2023	<b>8.046.231,72</b>	<b>6.587.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.999.946,78</b>	<b>25.633.278,50</b>
	2024	<b>7.971.544,43</b>	<b>7.366.316,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.989.437,44</b>	<b>26.327.297,87</b>
	2025	<b>7.965.262,86</b>	<b>7.505.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.993.426,36</b>	<b>26.463.989,22</b>

## 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	2.943.333,69	2.465.917,81	0,00	0,00	5.409.251,50
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	1.018.486,70	1.600.000,00	0,00	0,00	2.618.486,70
4	1.290.751,37	223.868,98	0,00	0,00	1.514.620,35
5	364.590,09	27.789,75	0,00	0,00	392.379,84
6	101.186,26	1.631.967,29	0,00	0,00	1.733.153,55
7	42.191,70	0,00	0,00	0,00	42.191,70
8	224.533,24	404.478,92	0,00	0,00	629.012,16
9	1.893.501,74	735.097,44	0,00	0,00	2.628.599,18
10	562.880,30	1.780.164,20	0,00	0,00	2.343.044,50
11	116.820,42	0,00	0,00	0,00	116.820,42
12	885.702,01	39.123,64	0,00	0,00	924.825,65
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14	134.426,92	0,00	0,00	0,00	134.426,92
15	10.832,19	0,00	0,00	0,00	10.832,19
16	4.490,57	0,00	0,00	0,00	4.490,57
17	91.754,89	333.313,42	0,00	0,00	425.068,31
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
50	113.483,95	0,00	0,00	173.864,98	287.348,93
60	0,00	0,00	0,00	2.169.606,84	2.169.606,84
99	0,00	0,00	0,00	9.591.216,81	9.591.216,81
<b>TOTALI</b>	<b>9.828.966,04</b>	<b>9.241.721,45</b>	<b>0,00</b>	<b>11.934.688,63</b>	<b>31.005.376,12</b>

## Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2023 - 2025

### Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2018		No	No

### Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	4.069.618,06	6.418.613,61	4.103.047,03	4.101.354,38
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	454.208,84	499.673,50	116.072,14	116.072,14
Titolo 3 - Entrate extratributarie	265.252,26	636.406,24	260.252,26	260.252,26
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.835.840,91	2.893.598,80	6.798.956,91	3.030.340,91
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.240.000,00	1.609.482,56		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>7.864.920,07</b>	<b>12.057.774,71</b>	<b>11.278.328,34</b>	<b>7.508.019,69</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>4.431.390,95</b>	<b>5.409.251,50</b>	<b>7.025.206,24</b>	<b>4.980.206,24</b>

#### 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	2.355.650,95	2.943.333,69	2.032.006,24	2.032.006,24
Spese in conto capitale	2.075.740,00	2.465.917,81	4.993.200,00	2.948.200,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>4.431.390,95</b>	<b>5.409.251,50</b>	<b>7.025.206,24</b>	<b>4.980.206,24</b>

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	36.050,00	202.495,23	60.050,00	60.050,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.600.000,00	1.600.000,00		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>1.636.050,00</b>	<b>1.802.495,23</b>	<b>60.050,00</b>	<b>60.050,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	176.475,30	815.991,47	152.475,30	152.475,30
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.812.525,30</b>	<b>2.618.486,70</b>	<b>212.525,30</b>	<b>212.525,30</b>

**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	212.525,30	1.018.486,70	212.525,30	212.525,30
Spese in conto capitale	1.600.000,00	1.600.000,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>1.812.525,30</b>	<b>2.618.486,70</b>	<b>212.525,30</b>	<b>212.525,30</b>

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	45.981,67	83.324,45	45.981,67	45.981,67
Titolo 3 - Entrate extratributarie	381.228,94	739.534,98	381.228,94	381.228,94
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		73.698,09		
Titolo 6 - Accensione di prestiti		192.536,44	300.000,00	
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>427.210,61</b>	<b>1.089.093,96</b>	<b>727.210,61</b>	<b>427.210,61</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	528.218,03	425.526,39	795.520,00	4.795.520,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>955.428,64</b>	<b>1.514.620,35</b>	<b>1.522.730,61</b>	<b>5.222.730,61</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	941.928,64	1.290.751,37	1.213.230,61	1.213.230,61
Spese in conto capitale	13.500,00	223.868,98	309.500,00	4.009.500,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>955.428,64</b>	<b>1.514.620,35</b>	<b>1.522.730,61</b>	<b>5.222.730,61</b>

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.732,17	27.232,17	8.732,17	8.732,17
Titolo 3 - Entrate extratributarie	20.500,00	44.583,00	20.500,00	20.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>41.232,17</b>	<b>71.815,17</b>	<b>29.232,17</b>	<b>29.232,17</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	230.074,76	320.564,67	215.511,91	215.511,91
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>271.306,93</b>	<b>392.379,84</b>	<b>244.744,08</b>	<b>244.744,08</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	262.306,93	364.590,09	240.744,08	240.744,08
Spese in conto capitale	9.000,00	27.789,75	4.000,00	4.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>271.306,93</b>	<b>392.379,84</b>	<b>244.744,08</b>	<b>244.744,08</b>

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	14.965,79	31.394,98	14.089,89	14.089,89
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.331.745,00	1.331.745,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti	268.255,00	268.255,00		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>1.614.965,79</b>	<b>1.631.394,98</b>	<b>14.089,89</b>	<b>14.089,89</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	54.734,21	101.758,57	1.053.726,11	55.110,11
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.669.700,00</b>	<b>1.733.153,55</b>	<b>1.067.816,00</b>	<b>69.200,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	69.700,00	101.186,26	69.200,00	69.200,00
Spese in conto capitale	1.600.000,00	1.631.967,29	998.616,00	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>1.669.700,00</b>	<b>1.733.153,55</b>	<b>1.067.816,00</b>	<b>69.200,00</b>

**Missione: 7 Turismo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Turismo	Turismo		01-01-2018		No	No

**Missione: 7 Turismo****Entrate previste per la realizzazione della missione:  
7 Turismo**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	25.928,08	40.191,70	25.928,08	25.928,08
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>27.928,08</b>	<b>42.191,70</b>	<b>27.928,08</b>	<b>27.928,08</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	27.928,08	42.191,70	27.928,08	27.928,08
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>27.928,08</b>	<b>42.191,70</b>	<b>27.928,08</b>	<b>27.928,08</b>

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	125.900,00	153.706,74	125.900,00	125.900,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	532.200,00	612.629,50	533.000,00	533.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		30.588,32		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>687.100,00</b>	<b>825.924,56</b>	<b>687.900,00</b>	<b>687.900,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>483.477,66</b>	<b>629.012,16</b>	<b>468.267,28</b>	<b>468.267,28</b>

**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	223.277,66	224.533,24	213.267,28	213.267,28
Spese in conto capitale	260.200,00	404.478,92	255.000,00	255.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>483.477,66</b>	<b>629.012,16</b>	<b>468.267,28</b>	<b>468.267,28</b>

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	2.086.474,00	4.228.566,68	2.277.661,00	2.277.661,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		59.947,64		
Titolo 3 - Entrate extratributarie		200.661,35		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	22.500,00	49.400,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>2.108.974,00</b>	<b>4.538.575,67</b>	<b>2.277.661,00</b>	<b>2.277.661,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	178.948,78			
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>2.287.922,78</b>	<b>2.628.599,18</b>	<b>1.615.836,28</b>	<b>1.614.436,28</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.637.422,78	1.893.501,74	1.595.836,28	1.593.836,28
Spese in conto capitale	650.500,00	735.097,44	20.000,00	20.600,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>2.287.922,78</b>	<b>2.628.599,18</b>	<b>1.615.836,28</b>	<b>1.614.436,28</b>

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	12.167,34	14.987,77	12.167,34	12.167,34
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		400.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti		60.241,69		207.000,00
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>14.667,34</b>	<b>477.729,46</b>	<b>14.667,34</b>	<b>221.667,34</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	782.285,02	1.865.315,04	1.221.698,58	496.698,58
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>796.952,36</b>	<b>2.343.044,50</b>	<b>1.236.365,92</b>	<b>718.365,92</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	453.792,36	562.880,30	450.365,92	450.365,92
Spese in conto capitale	343.160,00	1.780.164,20	786.000,00	268.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>796.952,36</b>	<b>2.343.044,50</b>	<b>1.236.365,92</b>	<b>718.365,92</b>

**Missione: 11 Soccorso civile**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Soccorso civile	Soccorso civile		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	22.200,00	116.820,42	22.200,00	22.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>22.200,00</b>	<b>116.820,42</b>	<b>22.200,00</b>	<b>22.200,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	22.200,00	116.820,42	22.200,00	22.200,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>22.200,00</b>	<b>116.820,42</b>	<b>22.200,00</b>	<b>22.200,00</b>

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	22.994,00	34.229,33	22.994,00	22.994,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	216.476,91	266.627,53	216.476,91	216.476,91
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	15.000,00	19.320,28	15.000,00	15.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		27.934,01		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>254.470,91</b>	<b>348.111,15</b>	<b>254.470,91</b>	<b>254.470,91</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	467.333,42	576.714,50	431.462,34	431.462,34
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>721.804,33</b>	<b>924.825,65</b>	<b>685.933,25</b>	<b>685.933,25</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	686.804,33	885.702,01	685.933,25	685.933,25
Spese in conto capitale	35.000,00	39.123,64		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>721.804,33</b>	<b>924.825,65</b>	<b>685.933,25</b>	<b>685.933,25</b>

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		1.948,16		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	131.187,45	138.325,18	131.187,45	131.187,45
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>131.187,45</b>	<b>140.273,34</b>	<b>131.187,45</b>	<b>131.187,45</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>112.462,72</b>	<b>134.426,92</b>	<b>128.804,57</b>	<b>128.804,57</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	112.462,72	134.426,92	128.804,57	128.804,57
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>112.462,72</b>	<b>134.426,92</b>	<b>128.804,57</b>	<b>128.804,57</b>

**Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	8.304,40	10.832,19	8.350,00	8.350,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>8.304,40</b>	<b>10.832,19</b>	<b>8.350,00</b>	<b>8.350,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	8.304,40	10.832,19	8.350,00	8.350,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>8.304,40</b>	<b>10.832,19</b>	<b>8.350,00</b>	<b>8.350,00</b>

**Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.300,00	4.490,57	4.300,00	4.300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>4.300,00</b>	<b>4.490,57</b>	<b>4.300,00</b>	<b>4.300,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	4.300,00	4.490,57	4.300,00	4.300,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>4.300,00</b>	<b>4.490,57</b>	<b>4.300,00</b>	<b>4.300,00</b>

**Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche		01-01-2018		No	No

**Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche****Entrate previste per la realizzazione della missione:  
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

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	82.786,97	242.866,97	82.786,97	82.786,97
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		163.024,09		
Titolo 6 - Accensione di prestiti		170.289,33		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>82.786,97</b>	<b>576.180,39</b>	<b>82.786,97</b>	<b>82.786,97</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>80.000,00</b>	<b>425.068,31</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	80.000,00	91.754,89	80.000,00	80.000,00
Spese in conto capitale		333.313,42		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>80.000,00</b>	<b>425.068,31</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	841.457,63	30.000,00	884.820,75	884.792,61
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>841.457,63</b>	<b>30.000,00</b>	<b>884.820,75</b>	<b>884.792,61</b>

**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	841.457,63	30.000,00	884.820,75	884.792,61
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>841.457,63</b>	<b>30.000,00</b>	<b>884.820,75</b>	<b>884.792,61</b>

**Missione: 50 Debito pubblico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
17	Debito pubblico	Debito pubblico		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	272.201,59	287.348,93	257.554,38	257.289,87
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>272.201,59</b>	<b>287.348,93</b>	<b>257.554,38</b>	<b>257.289,87</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	106.169,94	113.483,95	102.032,07	97.778,64
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	166.031,65	173.864,98	155.522,31	159.511,23
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>272.201,59</b>	<b>287.348,93</b>	<b>257.554,38</b>	<b>257.289,87</b>

**Missione: 60 Anticipazioni finanziarie**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
18	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie		01-01-2018		No	No

**Missione: 60 Anticipazioni finanziarie****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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.871.915,13	2.169.606,84	1.871.915,13	1.871.915,13
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>2.169.606,84</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>

**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	1.871.915,13	2.169.606,84	1.871.915,13	1.871.915,13
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>2.169.606,84</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	8.962.000,00	9.591.216,81	8.962.000,00	8.962.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>8.962.000,00</b>	<b>9.591.216,81</b>	<b>8.962.000,00</b>	<b>8.962.000,00</b>

**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	8.962.000,00	9.591.216,81	8.962.000,00	8.962.000,00
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>8.962.000,00</b>	<b>9.591.216,81</b>	<b>8.962.000,00</b>	<b>8.962.000,00</b>



# SEZIONE OPERATIVA

## 10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

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

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

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

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

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

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

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

# SEZIONE OPERATIVA

## Parte nr. 1

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

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

**Descrizione Programma**

**Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.**

**Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del sindaco; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: Giunta Consiglio, Commissioni, ecc.; Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale).**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	277.226,00	277.226,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie		2.063,20		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>277.226,00</b>	<b>279.289,20</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-87.101,50</b>	<b>6.725,25</b>	<b>200.129,50</b>	<b>200.129,50</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>190.124,50</b>	<b>286.014,45</b>	<b>200.129,50</b>	<b>200.129,50</b>

**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	95.889,95	Previsione di competenza	249.438,50	181.584,50	200.129,50	200.129,50
			di cui già impegnate		688,50		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	264.955,42	277.474,45		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		8.540,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.270,00	8.540,00		

	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>95.889,95</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>249.438,50</b>	<b>190.124,50</b>	<b>200.129,50</b>	<b>200.129,50</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>688,50</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>269.225,42</b>	<b>286.014,45</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Comunale o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	17.682,26	56.066,97	17.682,26	17.682,26
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>17.682,26</b>	<b>56.066,97</b>	<b>17.682,26</b>	<b>17.682,26</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	613.086,20	673.986,68	322.474,63	322.474,63
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>630.768,46</b>	<b>730.053,65</b>	<b>340.156,89</b>	<b>340.156,89</b>

**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	90.974,39	Previsione di competenza	668.629,80	600.768,46	324.156,89
		di cui già impegnate		41.270,00	4.270,00
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	724.203,35	691.742,85	
2 Spese in conto capitale	8.310,80	Previsione di competenza	63.428,58	30.000,00	16.000,00

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	77.020,48	38.310,80		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>99.285,19</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>732.058,38</b>	<b>630.768,46</b>	<b>340.156,89</b>	<b>340.156,89</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>41.270,00</b>	<b>4.270,00</b>	<b>2.135,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>801.223,83</b>	<b>730.053,65</b>		

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

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	118.294,97	147.925,74	99.572,14	99.572,14
Titolo 3 - Entrate extratributarie	91.160,00	169.076,81	91.160,00	91.160,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>209.454,97</b>	<b>317.002,55</b>	<b>190.732,14</b>	<b>190.732,14</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>27.713,82</b>	<b>-57.164,40</b>	<b>33.331,08</b>	<b>33.331,08</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>237.168,79</b>	<b>259.838,15</b>	<b>224.063,22</b>	<b>224.063,22</b>

**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	22.669,36	Previsione di competenza	219.613,71	237.168,79	224.063,22	224.063,22
			di cui già impegnate		13.530,70	692,70	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	226.139,87	259.838,15		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>22.669,36</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>219.613,71</b>	<b>237.168,79</b>	<b>224.063,22</b>	<b>224.063,22</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>13.530,70</b>	<b>692,70</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>226.139,87</b>	<b>259.838,15</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti di supporto all'attività della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione diretta della riscossione coattiva delle entrate dell'Ente. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informatici.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	4.069.618,06	6.418.613,61	4.103.047,03	4.101.354,38
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	47.000,00	79.970,01	42.000,00	42.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>4.116.618,06</b>	<b>6.498.583,62</b>	<b>4.145.047,03</b>	<b>4.143.354,38</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-3.947.089,14</b>	<b>-6.223.794,35</b>	<b>-3.975.223,47</b>	<b>-3.973.530,82</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>169.528,92</b>	<b>274.789,27</b>	<b>169.823,56</b>	<b>169.823,56</b>

**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	105.260,35	185.571,59	169.528,92	169.823,56	169.823,56
			Previsione di competenza di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	323.345,84	274.789,27	

2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>105.260,35</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>185.571,59</b>	<b>169.528,92</b>	<b>169.823,56</b>	<b>169.823,56</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>323.345,84</b>	<b>274.789,27</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	72.500,00	265.814,38	72.500,00	72.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.142.840,91	2.100.282,79	6.798.956,91	3.030.340,91
Titolo 6 - Accensione di prestiti	240.000,00	487.810,87		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.455.340,91</b>	<b>2.853.908,04</b>	<b>6.871.456,91</b>	<b>3.102.840,91</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-441.340,91</b>	<b>-1.527.455,89</b>	<b>-1.917.456,91</b>	<b>-188.840,91</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.014.000,00</b>	<b>1.326.452,15</b>	<b>4.954.000,00</b>	<b>2.914.000,00</b>

**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	3.993,05	19.999,27	13.800,00	13.800,00	13.800,00
			di cui già impegnate	9.555,00	9.555,00	9.555,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	20.270,20	17.793,05	

2	Spese in conto capitale	308.459,10	Previsione di competenza	328.314,14	1.000.200,00	4.940.200,00	2.900.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	321.632,79	1.308.659,10		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>312.452,15</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>348.313,41</b>	<b>1.014.000,00</b>	<b>4.954.000,00</b>	<b>2.914.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>9.555,00</b>	<b>9.555,00</b>	<b>9.555,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>341.902,99</b>	<b>1.326.452,15</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni, ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	693.000,00	793.316,01		
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.000.000,00	1.121.671,69		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.694.000,00</b>	<b>1.915.987,70</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-42.857,50</b>	<b>-165.591,12</b>	<b>600.101,06</b>	<b>595.101,06</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.651.142,50</b>	<b>1.750.396,58</b>	<b>601.101,06</b>	<b>596.101,06</b>

**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	25.846,17	Previsione di competenza	608.906,11	614.142,50	564.101,06	564.101,06

			di cui già impegnate		2.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	655.522,27	639.988,67		
2	Spese in conto capitale	73.407,91	Previsione di competenza	63.724,10	1.037.000,00	37.000,00	32.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	145.436,81	1.110.407,91		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>99.254,08</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>672.630,21</b>	<b>1.651.142,50</b>	<b>601.101,06</b>	<b>596.101,06</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>2.500,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>800.959,08</b>	<b>1.750.396,58</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.000,00	23.333,89	15.000,00	15.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	29.860,00	31.286,73	29.860,00	29.860,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>44.860,00</b>	<b>54.620,62</b>	<b>44.860,00</b>	<b>44.860,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>62.926,27</b>	<b>59.603,38</b>	<b>63.120,06</b>	<b>63.120,06</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>107.786,27</b>	<b>114.224,00</b>	<b>107.980,06</b>	<b>107.980,06</b>

**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	6.437,73	Previsione di competenza 130.292,74	107.786,27	107.980,06	107.980,06

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	139.773,19	114.224,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.437,73</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>130.292,74</b>	<b>107.786,27</b>	<b>107.980,06</b>	<b>107.980,06</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	139.773,19	114.224,00		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali ricompresi nel territorio dell'ente. Non comprende le spese per l'erogazione a qualunque titolo di risorse finanziarie agli enti locali, già ricomprese nei diversi programmi di spesa in base alle finalità della stessa o nella missione 18 "Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali".

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	187.026,54	282.288,46	187.156,98	187.156,98
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>188.026,54</b>	<b>283.288,46</b>	<b>188.156,98</b>	<b>188.156,98</b>

**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	95.261,92	Previsione di competenza	297.630,04	188.026,54	188.156,98	188.156,98
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	290.526,78	283.288,46		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>95.261,92</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>297.630,04</b>	<b>188.026,54</b>	<b>188.156,98</b>	<b>188.156,98</b>

			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo</b>				
			<b>pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>290.526,78</b>	<b>283.288,46</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	43.687,87	51.187,87	1.500,00	1.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.050,00	30.128,14	5.050,00	5.050,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>48.737,87</b>	<b>81.316,01</b>	<b>6.550,00</b>	<b>6.550,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>194.107,10</b>	<b>302.878,78</b>	<b>233.244,97</b>	<b>233.244,97</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>242.844,97</b>	<b>384.194,79</b>	<b>239.794,97</b>	<b>239.794,97</b>

**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	141.349,82	Previsione di competenza	280.066,12	242.844,97	239.794,97
		di cui già impegnate		71.559,09	50.419,36
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	426.881,78	384.194,79	
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza	1.500,00		

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.500,00			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>141.349,82</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>281.566,12</b>	<b>242.844,97</b>	<b>239.794,97</b>	<b>239.794,97</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>71.559,09</b>	<b>50.419,36</b>	<b>42.336,37</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>428.381,78</b>	<b>384.194,79</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	36.050,00	202.495,23	60.050,00	60.050,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>36.050,00</b>	<b>202.495,23</b>	<b>60.050,00</b>	<b>60.050,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	176.475,30	815.991,47	152.475,30	152.475,30
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>212.525,30</b>	<b>1.018.486,70</b>	<b>212.525,30</b>	<b>212.525,30</b>

**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	805.961,40	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	162.525,30	212.525,30	212.525,30	212.525,30
			Previsione di cassa	818.007,92	1.018.486,70		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>805.961,40</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>162.525,30</b>	<b>212.525,30</b>	<b>212.525,30</b>	<b>212.525,30</b>

		<b>Previsione di cassa</b>	<b>818.007,92</b>	<b>1.018.486,70</b>		
--	--	----------------------------	-------------------	---------------------	--	--

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.600.000,00	1.600.000,00		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.600.000,00</b>	<b>1.600.000,00</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.600.000,00</b>	<b>1.600.000,00</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	1.415.274,85	1.600.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.415.274,85	1.600.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.415.274,85</b>	<b>1.600.000,00</b>		
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.415.274,85</b>	<b>1.600.000,00</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	29.426,19	66.768,97	29.426,19	29.426,19
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti		192.536,44		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>29.426,19</b>	<b>259.305,41</b>	<b>29.426,19</b>	<b>29.426,19</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>36.200,00</b>	<b>-99.574,99</b>	<b>36.200,00</b>	<b>36.200,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>65.626,19</b>	<b>159.730,42</b>	<b>65.626,19</b>	<b>65.626,19</b>

**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	77.570,79	Previsione di competenza	105.702,01	61.626,19	61.626,19	61.626,19

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	123.854,81	139.196,98		
2	Spese in conto capitale	16.533,44	Previsione di competenza	9.143,24	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.602,12	20.533,44		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>94.104,23</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>114.845,25</b>	<b>65.626,19</b>	<b>65.626,19</b>	<b>65.626,19</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>162.456,93</b>	<b>159.730,42</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	16.555,48	16.555,48	16.555,48	16.555,48
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		73.698,09		
Titolo 6 - Accensione di prestiti			300.000,00	
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>16.555,48</b>	<b>90.253,57</b>	<b>316.555,48</b>	<b>16.555,48</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	92.300,00	265.553,12	85.300,00	4.085.300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>108.855,48</b>	<b>355.806,69</b>	<b>401.855,48</b>	<b>4.101.855,48</b>

**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	53.115,67	Previsione di competenza	120.179,35	101.855,48	98.855,48	98.855,48
			di cui già impegnate		658,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	172.595,87	154.971,15		
2	Spese in conto capitale	193.835,54	Previsione di competenza	179.658,93	7.000,00	303.000,00	4.003.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	224.386,48	200.835,54		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>246.951,21</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>299.838,28</b>	<b>108.855,48</b>	<b>401.855,48</b>	<b>4.101.855,48</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>658,80</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>396.982,35</b>	<b>355.806,69</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 4 Istruzione universitaria**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 5 Istruzione tecnica superiore**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	381.228,94	739.534,98	381.228,94	381.228,94
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>381.228,94</b>	<b>739.534,98</b>	<b>381.228,94</b>	<b>381.228,94</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>388.718,03</b>	<b>243.632,64</b>	<b>663.020,00</b>	<b>663.020,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>769.946,97</b>	<b>983.167,62</b>	<b>1.044.248,94</b>	<b>1.044.248,94</b>

**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	213.220,65	620.187,58	767.446,97	1.041.748,94	1.041.748,94
				324.408,80	84.499,29	84.499,29
			824.302,98	980.667,62		

2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		2.500,00	2.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.500,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>213.220,65</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>620.187,58</b>	<b>769.946,97</b>	<b>1.044.248,94</b>	<b>1.044.248,94</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>324.408,80</b>	<b>84.499,29</b>	<b>84.499,29</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>824.302,98</b>	<b>983.167,62</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	11.000,00	15.915,62	11.000,00	11.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>11.000,00</b>	<b>15.915,62</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>

**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	4.915,62	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	22.399,58	11.000,00	11.000,00	11.000,00
			Previsione di cassa	26.789,14	15.915,62		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.915,62</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate</b>	<b>22.399,58</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>

			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>26.789,14</b>	<b>15.915,62</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		3.500,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>3.500,00</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	3.100,00	19.197,65	3.100,00	3.100,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.100,00</b>	<b>22.697,65</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>

**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	809,65	3.600,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			

			Previsione di cassa	5.435,39	3.909,65		
2	Spese in conto capitale	18.788,00	Previsione di competenza	18.850,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.850,00	18.788,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>19.597,65</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>22.450,00</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>24.285,39</b>	<b>22.697,65</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	20.732,17	23.732,17	8.732,17	8.732,17
Titolo 3 - Entrate extratributarie	20.500,00	44.583,00	20.500,00	20.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>41.232,17</b>	<b>68.315,17</b>	<b>29.232,17</b>	<b>29.232,17</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>226.974,76</b>	<b>301.367,02</b>	<b>212.411,91</b>	<b>212.411,91</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>268.206,93</b>	<b>369.682,19</b>	<b>241.644,08</b>	<b>241.644,08</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2022</b>		<b>Previsioni definitive 2022</b>	<b>Previsioni 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>
1	Spese correnti	101.473,51	Previsione di competenza	271.845,57	259.206,93	237.644,08	237.644,08
			di cui già impegnate		80.840,17	51.673,50	51.673,50
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	350.021,88	360.680,44		
2	Spese in conto capitale	1,75	Previsione di competenza	26.741,00	9.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.275,50	9.001,75		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>101.475,26</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>298.586,57</b>	<b>268.206,93</b>	<b>241.644,08</b>	<b>241.644,08</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>80.840,17</b>	<b>51.673,50</b>	<b>51.673,50</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>377.297,38</b>	<b>369.682,19</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti. Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	14.965,79	31.394,98	14.089,89	14.089,89
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.331.745,00	1.331.745,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti	268.255,00	268.255,00		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.614.965,79</b>	<b>1.631.394,98</b>	<b>14.089,89</b>	<b>14.089,89</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>52.234,21</b>	<b>99.258,57</b>	<b>1.051.226,11</b>	<b>52.610,11</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.667.200,00</b>	<b>1.730.653,55</b>	<b>1.065.316,00</b>	<b>66.700,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2022</b>		<b>Previsioni definitive 2022</b>	<b>Previsioni 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>
1	Spese correnti	31.486,26	Previsione di competenza	92.096,99	67.200,00	66.700,00	66.700,00
			di cui già impegnate		18.452,50	9.990,00	9.990,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	96.107,48	98.686,26		
2	Spese in conto capitale	31.967,29	Previsione di competenza	1.405.280,06	1.600.000,00	998.616,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.406.839,05	1.631.967,29		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>63.453,55</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.497.377,05</b>	<b>1.667.200,00</b>	<b>1.065.316,00</b>	<b>66.700,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>18.452,50</b>	<b>9.990,00</b>	<b>9.990,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.502.946,53</b>	<b>1.730.653,55</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>

**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			2.500,00	2.500,00	2.500,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	2.500,00		

	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>		<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>2.500,00</b>		

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

Missione: 7 Turismo

Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

**Missione: 7 Turismo**

**Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo**

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	25.928,08	40.191,70	25.928,08	25.928,08
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>27.928,08</b>	<b>42.191,70</b>	<b>27.928,08</b>	<b>27.928,08</b>

**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	14.263,62	Previsione di competenza	15.323,62	27.928,08	27.928,08	27.928,08
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.119,06	42.191,70		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>14.263,62</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>15.323,62</b>	<b>27.928,08</b>	<b>27.928,08</b>	<b>27.928,08</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>31.119,06</b>	<b>42.191,70</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	25.900,00	27.206,62	25.900,00	25.900,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	282.200,00	362.629,50	283.000,00	283.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		30.588,32		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>308.100,00</b>	<b>420.424,44</b>	<b>308.900,00</b>	<b>308.900,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-174.622,34</b>	<b>-141.412,28</b>	<b>-190.632,72</b>	<b>-190.632,72</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>133.477,66</b>	<b>279.012,16</b>	<b>118.267,28</b>	<b>118.267,28</b>

**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	1.255,58	105.179,84	123.277,66	113.267,28	113.267,28
			Previsione di competenza di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			

			Previsione di cassa	117.316,02	124.533,24		
2	Spese in conto capitale	144.278,92	Previsione di competenza	180.887,20	10.200,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	202.602,02	154.478,92		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>145.534,50</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>286.067,04</b>	<b>133.477,66</b>	<b>118.267,28</b>	<b>118.267,28</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>319.918,04</b>	<b>279.012,16</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni. Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa. Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale. Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	100.000,00	126.500,12	100.000,00	100.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>379.000,00</b>	<b>405.500,12</b>	<b>379.000,00</b>	<b>379.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-29.000,00</b>	<b>-55.500,12</b>	<b>-29.000,00</b>	<b>-29.000,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>

**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	350.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	350.000,00	100.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		250.000,00	250.000,00	250.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		250.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>		

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico. Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico. Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	4.800,00	5.226,66	4.800,00	4.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>4.800,00</b>	<b>5.226,66</b>	<b>4.800,00</b>	<b>4.800,00</b>

**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	426,66	5.900,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate			

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.152,11	5.226,66		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>426,66</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>5.900,00</b>	<b>4.800,00</b>	<b>4.800,00</b>	<b>4.800,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>6.152,11</b>	<b>5.226,66</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	628.000,00	702.425,82	20.000,00	20.600,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>628.000,00</b>	<b>702.425,82</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.600,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2022</b>		<b>Previsioni definitive 2022</b>	<b>Previsioni 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	74.425,82	Previsione di competenza	153.045,39	628.000,00	20.000,00	20.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	197.336,07	702.425,82		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>74.425,82</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>153.045,39</b>	<b>628.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.600,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>197.336,07</b>	<b>702.425,82</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	2.086.474,00	4.228.566,68	2.277.661,00	2.277.661,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		4.400,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>2.086.474,00</b>	<b>4.232.966,68</b>	<b>2.277.661,00</b>	<b>2.277.661,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-491.254,00</b>	<b>-2.520.600,62</b>	<b>-717.027,50</b>	<b>-717.027,50</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.595.220,00</b>	<b>1.712.366,06</b>	<b>1.560.633,50</b>	<b>1.560.633,50</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	116.363,56	Previsione di competenza	1.676.352,00	1.595.220,00	1.560.633,50	1.560.633,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.181.181,82	1.711.583,56		

2	Spese in conto capitale	782,50	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.000,00	782,50		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>117.146,06</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.676.352,00</b>	<b>1.595.220,00</b>	<b>1.560.633,50</b>	<b>1.560.633,50</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.192.181,82</b>	<b>1.712.366,06</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		200.661,35		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>200.661,35</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	16.047,78	-116.684,55	16.047,78	16.047,78
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>16.047,78</b>	<b>83.976,80</b>	<b>16.047,78</b>	<b>16.047,78</b>

**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	67.929,02	Previsione di competenza	16.127,78	16.047,78	16.047,78	16.047,78
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	76.257,52	83.976,80		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>67.929,02</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>16.127,78</b>	<b>16.047,78</b>	<b>16.047,78</b>	<b>16.047,78</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				

		<b>Previsione di cassa</b>	<b>76.257,52</b>	<b>83.976,80</b>	
--	--	----------------------------	------------------	------------------	--

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	21.355,00	28.182,82	14.355,00	12.355,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>21.355,00</b>	<b>28.182,82</b>	<b>14.355,00</b>	<b>12.355,00</b>

**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	6.827,82	Previsione di competenza	8.955,00	21.355,00	14.355,00	12.355,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.998,32	28.182,82		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.827,82</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>8.955,00</b>	<b>21.355,00</b>	<b>14.355,00</b>	<b>12.355,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo</b>				

			<b>pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>12.998,32</b>	<b>28.182,82</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	22.500,00	45.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>22.500,00</b>	<b>45.000,00</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		-13.110,88		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>22.500,00</b>	<b>31.889,12</b>		

**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	9.389,12	Previsione di competenza	30.768,40	22.500,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.768,40	31.889,12		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>9.389,12</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>30.768,40</b>	<b>22.500,00</b>		
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>30.768,40</b>	<b>31.889,12</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		59.947,64		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>59.947,64</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		4.584,26		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>64.531,90</b>		

**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	64.531,90	Previsione di competenza	199.825,46			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	199.825,46	64.531,90		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>64.531,90</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>199.825,46</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>199.825,46</b>	<b>64.531,90</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**  
**Programma: 1 Trasporto ferroviario**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

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

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

**Descrizione Programma**

Trasportopromiscuocon quello scolasticoeffettuato da personale e mezzi dell'Ente.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	12.167,34	14.987,77	12.167,34	12.167,34
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>14.667,34</b>	<b>17.487,77</b>	<b>14.667,34</b>	<b>14.667,34</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-4.667,34</b>	<b>-7.487,77</b>	<b>-4.667,34</b>	<b>-4.667,34</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

**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	10.805,09	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.069,09	10.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>10.805,09</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>11.069,09</b>	<b>10.000,00</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		400.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti		60.241,69		207.000,00
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>460.241,69</b>		<b>207.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	786.952,36	1.872.802,81	1.226.365,92	501.365,92
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>786.952,36</b>	<b>2.333.044,50</b>	<b>1.226.365,92</b>	<b>708.365,92</b>

**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	109.087,94	Previsione di competenza	453.482,19	443.792,36	440.365,92	440.365,92

			di cui già impegnate		135.230,74	130.230,74	130.230,74
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	697.373,04	552.880,30		
2	Spese in conto capitale	1.437.004,20	Previsione di competenza	2.353.247,38	343.160,00	786.000,00	268.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.888.013,58	1.780.164,20		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.546.092,14</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.806.729,57</b>	<b>786.952,36</b>	<b>1.226.365,92</b>	<b>708.365,92</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>135.230,74</b>	<b>130.230,74</b>	<b>130.230,74</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.585.386,62</b>	<b>2.333.044,50</b>		

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	22.200,00	116.820,42	22.200,00	22.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>22.200,00</b>	<b>116.820,42</b>	<b>22.200,00</b>	<b>22.200,00</b>

**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	94.620,42	Previsione di competenza	24.020,24	22.200,00	22.200,00	22.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	117.475,78	116.820,42		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>94.620,42</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>24.020,24</b>	<b>22.200,00</b>	<b>22.200,00</b>	<b>22.200,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>117.475,78</b>	<b>116.820,42</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute. Comprende le spese per sovvenzioni, aiuti, e contributi per il ripristino delle infrastrutture per calamità naturali già avvenute qualora tali interventi non siano attribuibili a specifici programmi di missioni chiaramente individuate, come è il caso del ripristino della viabilità, dell'assetto del territorio, del patrimonio artistico, culturale, ecc.. Comprende anche gli oneri derivanti dalle gestioni commissariali relative a emergenze pregresse. Non comprende le spese per gli indennizzi per le calamità naturali destinate al settore agricolo.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**Missione: 11 Soccorso civile**  
**Programma: 3 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	22.994,00	34.229,33	22.994,00	22.994,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	4.600,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>23.994,00</b>	<b>38.829,33</b>	<b>23.994,00</b>	<b>23.994,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>20.700,00</b>	<b>40.708,13</b>	<b>20.700,00</b>	<b>20.700,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>44.694,00</b>	<b>79.537,46</b>	<b>44.694,00</b>	<b>44.694,00</b>

**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	34.843,46	Previsione di competenza	29.583,24	44.694,00	44.694,00	44.694,00

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	99.752,85	79.537,46		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>34.843,46</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>29.583,24</b>	<b>44.694,00</b>	<b>44.694,00</b>	<b>44.694,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>99.752,85</b>	<b>79.537,46</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		19.257,18		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>19.257,18</b>		

**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	19.257,18	Previsione di competenza	19.597,38			

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.597,38	19.257,18		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>19.257,18</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>19.597,38</b>			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.597,38	19.257,18		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>307.911,77</b>	<b>307.911,77</b>	<b>307.911,77</b>	<b>307.911,77</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>317.911,77</b>	<b>317.911,77</b>	<b>317.911,77</b>	<b>317.911,77</b>

**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	449.526,00	317.911,77	317.911,77	317.911,77
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	592.917,33	317.911,77		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>449.526,00</b>	<b>317.911,77</b>	<b>317.911,77</b>	<b>317.911,77</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>592.917,33</b>	<b>317.911,77</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>

**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	1.000,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.000,00	2.400,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.000,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.400,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.000,00</b>	<b>2.400,00</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	11.000,00	14.485,00	11.000,00	11.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>11.000,00</b>	<b>14.485,00</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.500,00	161,91	1.500,00	1.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>12.500,00</b>	<b>14.646,91</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>

**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	2.146,91	Previsione di competenza	40.437,92	12.500,00	12.500,00	12.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	93.805,52	14.646,91		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.146,91</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>40.437,92</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>	<b>12.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>93.805,52</b>	<b>14.646,91</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.476,91	1.476,91	1.476,91	1.476,91
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.476,91</b>	<b>1.476,91</b>	<b>1.476,91</b>	<b>1.476,91</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>28.723,09</b>	<b>93.533,09</b>	<b>27.523,09</b>	<b>27.523,09</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>30.200,00</b>	<b>95.010,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>

**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	64.810,00	Previsione di competenza	38.422,00	30.200,00	29.000,00	29.000,00
			di cui già impegnate		1.200,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	134.067,90	95.010,00		

	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>64.810,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>38.422,00</b>	<b>30.200,00</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.200,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>134.067,90</b>	<b>95.010,00</b>		

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	202.258,56	255.958,52	202.587,48	202.587,48
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>202.258,56</b>	<b>255.958,52</b>	<b>202.587,48</b>	<b>202.587,48</b>

**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	53.699,96	Previsione di competenza	198.845,49	202.258,56	202.587,48	202.587,48
			di cui già impegnate		38.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	240.202,87	255.958,52		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>53.699,96</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>198.845,49</b>	<b>202.258,56</b>	<b>202.587,48</b>	<b>202.587,48</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>38.500,00</b>		
			<b>di cui fondo</b>				

			<b>pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>240.202,87</b>	<b>255.958,52</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	193.000,00	236.065,62	193.000,00	193.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	15.000,00	19.320,28	15.000,00	15.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		27.934,01		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>208.000,00</b>	<b>283.319,91</b>	<b>208.000,00</b>	<b>208.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-96.160,00</b>	<b>-143.216,10</b>	<b>-131.160,00</b>	<b>-131.160,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>111.840,00</b>	<b>140.103,81</b>	<b>76.840,00</b>	<b>76.840,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	24.140,17	64.284,60	76.840,00	76.840,00	76.840,00
				5.659,89		
			101.417,66	100.980,17		

2	Spese in conto capitale	4.123,64	Previsione di competenza	35.000,00	35.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	35.000,00	39.123,64		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>28.263,81</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>99.284,60</b>	<b>111.840,00</b>	<b>76.840,00</b>	<b>76.840,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>5.659,89</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>136.417,66</b>	<b>140.103,81</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

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

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

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		1.948,16		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>1.948,16</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	93.603,78	103.895,82	108.927,75	108.927,75
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>93.603,78</b>	<b>105.843,98</b>	<b>108.927,75</b>	<b>108.927,75</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2022</b>		<b>Previsioni definitive 2022</b>	<b>Previsioni 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>
1	Spese correnti	12.240,20	Previsione di competenza	115.808,00	93.603,78	108.927,75	108.927,75
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	125.599,70	105.843,98		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>12.240,20</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>115.808,00</b>	<b>93.603,78</b>	<b>108.927,75</b>	<b>108.927,75</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>125.599,70</b>	<b>105.843,98</b>		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività  
 Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**  
**Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori**

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati regionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	18.858,94	28.582,94	19.876,82	19.876,82
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>18.858,94</b>	<b>28.582,94</b>	<b>19.876,82</b>	<b>19.876,82</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	9.724,00	14.931,31	18.858,94	19.876,82	19.876,82
			di cui già impegnate			

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.931,31	28.582,94		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>9.724,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>14.931,31</b>	<b>18.858,94</b>	<b>19.876,82</b>	<b>19.876,82</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>20.931,31</b>	<b>28.582,94</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività  
 Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**  
**Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità**

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi. Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP). Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga). Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	131.187,45	138.325,18	131.187,45	131.187,45
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>131.187,45</b>	<b>138.325,18</b>	<b>131.187,45</b>	<b>131.187,45</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-131.187,45</b>	<b>-138.325,18</b>	<b>-131.187,45</b>	<b>-131.187,45</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti					
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	1.647,00		

	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.647,00</b>			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

**Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**  
**Programma: 2 Formazione professionale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Formazione professionale	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	8.304,40	10.832,19	8.350,00	8.350,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>8.304,40</b>	<b>10.832,19</b>	<b>8.350,00</b>	<b>8.350,00</b>

**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	2.527,79	Previsione di competenza	18.424,40	8.304,40	8.350,00	8.350,00
			di cui già impegnate		1.804,40	1.804,40	1.804,40
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.703,50	10.832,19		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.527,79</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>18.424,40</b>	<b>8.304,40</b>	<b>8.350,00</b>	<b>8.350,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.804,40</b>	<b>1.804,40</b>	<b>1.804,40</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>20.703,50</b>	<b>10.832,19</b>		

**Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**  
**Programma: 3 Sostegno all'occupazione**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Sostegno all'occupazione	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

**Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**  
**Programma: 4 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

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

**Missione: 16 agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**  
**Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare**

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Comprende le spese per la vigilanza e regolamentazione del settore agricolo. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere. Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori.

Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	4.300,00	4.490,57	4.300,00	4.300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>4.300,00</b>	<b>4.490,57</b>	<b>4.300,00</b>	<b>4.300,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti	Previsioni	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025

		<b>al 31/12/2022</b>		<b>definitive 2022</b>			
1	Spese correnti	190,57	Previsione di competenza	4.349,50	4.300,00	4.300,00	4.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.540,07	4.490,57		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>190,57</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>4.349,50</b>	<b>4.300,00</b>	<b>4.300,00</b>	<b>4.300,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>4.540,07</b>	<b>4.490,57</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Caccia e pesca	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

**Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche  
 Programma: 1 Fonti energetiche

**Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**  
**Programma: 1 Fonti energetiche**

**Descrizione Programma**

Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all'impiego delle fonti energetiche, incluse l'energia elettrica e il gas naturale. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi per promuovere l'utilizzo delle fonti energetiche e delle fonti rinnovabili di energia. Comprende le spese per lo sviluppo, la produzione e la distribuzione dell'energia elettrica, del gas naturale e delle risorse energetiche geotermiche, eolica e solare, nonché le spese per la razionalizzazione e lo sviluppo delle relative infrastrutture e reti energetiche. Comprende le spese per la redazione di piani energetici e per i contributi alla realizzazione di interventi in materia di risparmio energetico. Comprende le spese derivanti dall'affidamento della gestione di pubblici servizi inerenti l'impiego del gas naturale e dell'energia elettrica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	82.786,97	242.866,97	82.786,97	82.786,97
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		163.024,09		
Titolo 6 - Accensione di prestiti		170.289,33		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>82.786,97</b>	<b>576.180,39</b>	<b>82.786,97</b>	<b>82.786,97</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-2.786,97</b>	<b>-151.112,08</b>	<b>-2.786,97</b>	<b>-2.786,97</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>80.000,00</b>	<b>425.068,31</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>

**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	11.754,89	150.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate			

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	165.407,17	91.754,89		
2	Spese in conto capitale	333.313,42	Previsione di competenza	348.405,93			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		333.313,42		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>345.068,31</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>498.405,93</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>165.407,17</b>	<b>425.068,31</b>		

**Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

**Programma: 2 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

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

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

**Descrizione Programma**

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	36.203,32	30.000,00	35.859,08	35.830,94
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>36.203,32</b>	<b>30.000,00</b>	<b>35.859,08</b>	<b>35.830,94</b>

**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	36.500,00	36.203,32	35.859,08	35.830,94
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	30.000,00	30.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>36.500,00</b>	<b>36.203,32</b>	<b>35.859,08</b>	<b>35.830,94</b>
		<b>di cui già impegnate</b>				
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>		

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

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

**Descrizione Programma**  
**Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	775.254,31		818.961,67	818.961,67
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>775.254,31</b>		<b>818.961,67</b>	<b>818.961,67</b>

**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	805.532,61	775.254,31	818.961,67	818.961,67
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>805.532,61</b>	<b>775.254,31</b>	<b>818.961,67</b>	<b>818.961,67</b>

			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo</b>				
			<b>pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti  
 Programma: 3 Altri fondi

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 3 Altri Fondi**

**Descrizione Programma**

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	30.000,00		30.000,00	30.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>30.000,00</b>		<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>

**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	27.099,81	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>27.099,81</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				

		<b>Previsione di cassa</b>				
--	--	----------------------------	--	--	--	--

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

**Missione: 50 Debito pubblico**

**Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

**Descrizione Programma**

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	106.169,94	113.483,95	102.032,07	97.778,64
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>106.169,94</b>	<b>113.483,95</b>	<b>102.032,07</b>	<b>97.778,64</b>

**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	7.314,01	100.779,26	106.169,94	102.032,07	97.778,64
		Previsione di competenza di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			

			Previsione di cassa	106.191,74	113.483,95		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>7.314,01</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>100.779,26</b>	<b>106.169,94</b>	<b>102.032,07</b>	<b>97.778,64</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>106.191,74</b>	<b>113.483,95</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione.

Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	166.031,65	173.864,98	155.522,31	159.511,23
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>166.031,65</b>	<b>173.864,98</b>	<b>155.522,31</b>	<b>159.511,23</b>

**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	7.833,33	166.090,66	166.031,65	155.522,31	159.511,23
			Previsione di competenza di cui già impegnate			

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	173.923,99	173.864,98		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>7.833,33</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>166.090,66</b>	<b>166.031,65</b>	<b>155.522,31</b>	<b>159.511,23</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>173.923,99</b>	<b>173.864,98</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.871.915,13	2.169.606,84	1.871.915,13	1.871.915,13
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>2.169.606,84</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>

**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	297.691,71	Previsione di competenza	2.882.318,86	1.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.882.318,86	2.169.606,84		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>297.691,71</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.882.318,86</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo</b>				

			<b>pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.882.318,86</b>	<b>2.169.606,84</b>		

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

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

**Descrizione Programma**

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	8.962.000,00	9.591.216,81	8.962.000,00	8.962.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>8.962.000,00</b>	<b>9.591.216,81</b>	<b>8.962.000,00</b>	<b>8.962.000,00</b>

**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	629.216,81	Previsione di competenza	9.962.000,00	8.962.000,00	8.962.000,00	8.962.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.022.764,76	9.591.216,81		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>629.216,81</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>9.962.000,00</b>	<b>8.962.000,00</b>	<b>8.962.000,00</b>	<b>8.962.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				

			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>10.022.764,76</b>	<b>9.591.216,81</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

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

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

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

# **SEZIONE STRATEGICA**

## **Seconda parte**

### **10 – Gli investimenti**

Per quanto riguarda gli investimenti si rimanda al Piano triennale delle opere pubbliche precedentemente evidenziato.

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

**INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	
83002370480202200006		LAGO MONTELLERI; SICUREZZA IDRAULICA e MIGLIORAMENTO AMBIENTALE	LOPOMO MARIO	600.000,00	600.000,00		1	NO	NO				
83002370480202200008		REALIZZAZIONE POLO DELL'ASICUREZZA	LOPOMO MARIO	1.600.000,00	1.600.000,00		2	NO	NO				
83002370480202200002		PNRR - PROGETTO SPORT E BENESSERE	LOPOMO MARIO	1.600.000,00	1.600.000,00		1	NO	NO				
83002370480202300001		MITIGAZIONE RISCHIO IDRAULICO TORRENTE MUCCIONE	LOPOMO MARIO	1.000.000,00	1.000.000,00		1	NO	NO				

**Note**

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

**Tabella E.1**

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

**Tabella E.2**

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

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

**ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI**

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

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione – CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art. 191	Immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore stimato							
				Reg	Prov	Com						2023	2024	2025	Totale				
												Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	0,00	0,00	0,00	0,00

**Note**

(1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre

(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione

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

**Tabella C.1**

1. no
2. parziale
3. totale

**Tabella C.2**

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

**Tabella C.3**

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

**Tabella C.4**

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

## **11 – Servizi e forniture**

Per quanto riguarda i servizi e forniture sopra il limite di € 40.000,00 si rimanda all'apposito Piano biennale 2023-2024 approvato con delibera n. 177/GC del 17/11/2022

## 12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2022	2023	2024	2025
Spese per il personale dipendente	1.746.291,41	1.892.499,53	1.912.103,70	1.912.103,70
I.R.A.P.	99.582,41	110.571,38	111.835,77	111.835,77
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	1.500,00	5.400,00	3.500,00	3.500,00
Altre spese per il personale	208.508,01	254.661,44	254.661,44	254.661,44
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>2.055.881,83</b>	<b>2.263.132,35</b>	<b>2.282.100,91</b>	<b>2.282.100,91</b>

Descrizione deduzione	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
Categorie protette	55.264,81	57.847,85	57.847,85	57.847,85
Rimborso personale comandato	0,00	0,00	0,00	0,00
Arretrati contrattuali	286.385,34	417.125,34	412.675,34	412.675,34
Diritti di rogito	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Formazione del personale	6.560,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
Missioni	1.480,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
Spese in deroga DPCM 17/03/2020	300.008,15	332.628,50	332.628,50	332.628,50
Straordinario consultazioni elettorali	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	<b>663.198,30</b>	<b>829.451,69</b>	<b>825.001,69</b>	<b>825.001,69</b>

<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	<b>1.392.683,53</b>	<b>1.433.680,66</b>	<b>1.457.099,22</b>	<b>1.457.099,22</b>
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

## Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

La spesa del personale prevista per il triennio 2023-2025 tiene conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni e :

- dei limiti di spesa di cui al D.M. 17 marzo 2020 ad oggetto: "Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni" il quale, con decorrenza 20 aprile 2020, permette di determinare la soglia di spesa per nuove assunzioni, anche in deroga al limite derivante dall'art. 1, cc. 557 e segg., L. n. 296/2006;
- degli oneri relativi alla contrattazione decentrata;

L'organo di revisione provvede, ai sensi dell'articolo 19, punto 8, della legge 448/01, ad accertare che i documenti di programmazione del fabbisogno di personale siano improntati al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa, previsto dall'articolo 39 della legge n. 449/97.

Dal 01/01/2018 il Comune di Vicchio fa parte della gestione associata del personale presso l'Unione Montana dei Comuni del Mugello.

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
0 0			0,00

## **13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO**

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

Per quanto riguarda il piano di alienazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, si rimanda all'apposito piano approvato.

## **14 - Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa**

La lettera e), del comma 2, dell'art. 57 del D.L. 124/2019 abroga l'obbligo di adozione del Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, di cui all'art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007. Tale piano individuava misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, anche informatiche, delle autovetture di servizio, dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali. Su tale documento l'organo di revisione era obbligato, se approvato distintamente dal DUP, a rilasciare un parere in quanto strumento di programmazione economico-finanziaria come disposto dall'art. 239, comma 1, lettera b) punto 1 del TUEL .

## **15 - Programmazione triennale del fabbisogno di personale Delibera n. 194/GC del 19.12.2022**

Visto l'art. 6, D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, come modificato da ultimo dal D.Lgs. n. 75/2017, che recita:

“1. Le amministrazioni pubbliche definiscono l'organizzazione degli uffici per le finalità indicate all'articolo 1, comma 1, adottando, in conformità al piano triennale dei fabbisogni di cui al comma 2, gli atti previsti dai rispettivi ordinamenti, previa informazione sindacale, ove prevista nei contratti collettivi nazionali.

2. Allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, le amministrazioni pubbliche adottano il piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai sensi dell'articolo 6-ter. Qualora siano individuate eccedenze di personale, si applica l'articolo 33. Nell'ambito del piano, le amministrazioni pubbliche curano l'ottimale distribuzione delle risorse umane attraverso la coordinata attuazione dei processi di mobilità e di reclutamento del personale, anche con riferimento alle unità di cui all'articolo 35, comma 2. Il piano triennale indica le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente.

3. In sede di definizione del piano di cui al comma 2, ciascuna amministrazione indica la consistenza della dotazione organica e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati e secondo le linee di indirizzo di cui all'articolo 6-ter, nell'ambito del potenziale limite finanziario massimo della medesima e di quanto previsto dall'articolo 2, comma 10-bis, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, garantendo la neutralità finanziaria della rimodulazione. Resta fermo che la copertura dei posti vacanti avviene nei limiti delle assunzioni consentite a legislazione vigente.

(...) 6. Le amministrazioni pubbliche che non provvedono agli adempimenti di cui al presente articolo non possono assumere nuovo personale.”

Visto inoltre l'art. 6-ter, D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, che recita:

“1. Con decreti di natura non regolamentare adottati dal Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sono definite, nel rispetto degli equilibri di finanza pubblica, linee di indirizzo per orientare le amministrazioni pubbliche nella predisposizione dei rispettivi piani dei fabbisogni di personale ai sensi dell'articolo 6, comma 2, anche con riferimento a fabbisogni prioritari o emergenti di nuove figure e competenze professionali.

2. Le linee di indirizzo di cui al comma 1 sono definite anche sulla base delle informazioni rese disponibili dal sistema informativo del personale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, di cui all'articolo 60.

3. Con riguardo alle regioni, agli enti regionali, al sistema sanitario nazionale e agli enti locali, i decreti di cui al comma 1 sono adottati previa intesa in sede di Conferenza unificata di cui all'articolo 8, comma 6, della legge 5 giugno 2003, n. 131. Con riguardo alle aziende e agli enti del Servizio sanitario nazionale, i decreti di cui al comma 1 sono adottati di concerto anche con il Ministro della salute.

4. Le modalità di acquisizione dei dati del personale di cui all'articolo 60 sono a tal fine implementate per consentire l'acquisizione delle informazioni riguardanti le professioni e relative competenze professionali, nonché i dati correlati ai fabbisogni.

5. Ciascuna amministrazione pubblica comunica secondo le modalità definite dall'articolo 60 le predette informazioni e i relativi aggiornamenti annuali che vengono resi tempestivamente disponibili al Dipartimento della funzione pubblica. La comunicazione dei contenuti dei piani è effettuata entro trenta giorni dalla loro adozione e, in assenza di tale comunicazione, è fatto divieto alle amministrazioni di procedere alle assunzioni.”

Rilevato che:

- il Ministero per la semplificazione e la pubblica amministrazione ha approvato le Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle PP.AA., con Decreto Presidenza del Consiglio dei Ministri 8 maggio 2018 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 173 del 27 luglio 2018;
- le citate Linee di indirizzo non hanno natura regolamentare ma definiscono una metodologia operativa di orientamento delle amministrazioni pubbliche, ferma l'autonomia organizzativa garantita agli enti locali dal TUEL e dalle altre norme specifiche vigenti.
- l'art. 22, c. 1, D.Lgs. n. 75/2017 stabilisce che "(...) il divieto di cui all'articolo 6, comma 6, del decreto legislativo n. 165 del 2001, come modificato dal presente decreto, si applica (...) comunque solo decorso il termine di sessanta giorni dalla pubblicazione delle linee di indirizzo di cui al primo periodo";

Visti:

- l'art. 39, c. 1, L. 27 dicembre 1997, n. 449 che recita:

1. Al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzare le risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio, gli organi di vertice delle amministrazioni pubbliche sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 2 aprile 1968, n. 482;

- l'art. 91, D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267/2000, in tema di assunzioni, che recita:

1. Gli enti locali adeguano i propri ordinamenti ai principi di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio. Gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12 marzo 1999, n. 68, finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale.

2. Gli enti locali, ai quali non si applicano discipline autorizzatorie delle assunzioni, programmano le proprie politiche di assunzioni adeguandosi ai principi di riduzione complessiva della spesa di personale, in particolare per nuove assunzioni, di cui ai commi 2-bis, 3, 3-bis e 3-ter dell'articolo 39 del decreto legislativo 27 dicembre 1997, n. 449, per quanto applicabili, realizzabili anche mediante l'incremento della quota di personale ad orario ridotto o con altre tipologie contrattuali flessibili nel quadro delle assunzioni compatibili con gli obiettivi della programmazione e giustificate dai processi di riordino o di trasferimento di funzioni e competenze.

3. Gli enti locali che non versino nelle situazioni strutturalmente deficitarie possono prevedere concorsi interamente riservati al personale dipendente, solo in relazione a particolari profili o figure professionali caratterizzati da una professionalità acquisita esclusivamente all'interno dell'ente.

4. Per gli enti locali le graduatorie concorsuali rimangono efficaci per un termine di tre anni dalla data di pubblicazione per l'eventuale copertura dei posti che si venissero a rendere successivamente vacanti e disponibili, fatta eccezione per i posti istituiti o trasformati successivamente all'indizione del concorso medesimo.

- l'art. 89, c. 5, D.Lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che, ferme restando le disposizioni dettate dalla normativa concernente gli enti locali disestati e

strutturalmente deficitari, i comuni nel rispetto dei principi fissati dalla stessa legge, provvedono alla determinazione delle proprie dotazioni organiche, nonché all'organizzazione e gestione del personale nell'ambito della propria autonomia normativa e organizzativa, con i soli limiti derivanti dalle proprie capacità di bilancio e dalle esigenze di esercizio delle funzioni, dei servizi e dei compiti loro attribuiti;

Richiamato inoltre l'art. 33, D.Lgs. 30 marzo 2011, n. 165, relativo alle eccedenze di personale, il quale ai commi da 1 a 4 così dispone:

“1. Le pubbliche amministrazioni che hanno situazioni di soprannumero o rilevano comunque eccedenze di personale, in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria, anche in sede di ricognizione annuale prevista dall'articolo 6, comma 1, terzo e quarto periodo, sono tenute ad osservare le procedure previste dal presente articolo dandone immediata comunicazione al Dipartimento della funzione pubblica.

2. Le amministrazioni pubbliche che non adempiono alla ricognizione annuale di cui al comma 1 non possono effettuare assunzioni o instaurare rapporti di lavoro con qualunque tipologia di contratto pena la nullità degli atti posti in essere.

3. La mancata attivazione delle procedure di cui al presente articolo da parte del dirigente responsabile è valutabile ai fini della responsabilità disciplinare.

4. Nei casi previsti dal comma 1 del presente articolo il dirigente responsabile deve dare un'informativa preventiva alle rappresentanze unitarie del personale e alle organizzazioni sindacali firmatarie del contratto collettivo nazionale del comparto o area.”

Considerato che il piano triennale dei fabbisogni di personale deve essere definito in coerenza con l'attività di programmazione complessiva dell'ente, la quale, oltre a essere necessaria in ragione delle prescrizioni di legge, è:

- alla base delle regole costituzionali di buona amministrazione, efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa;
- strumento imprescindibile di un'organizzazione chiamata a garantire, come corollario del generale vincolo di perseguimento dell'interesse pubblico, il miglioramento della qualità dei servizi offerti ai cittadini e alle imprese;

Preso atto che, secondo l'impostazione definita dal D.Lgs. n. 75/2017, il concetto di “dotazione organica” si deve tradurre, d'ora in avanti, non come un elenco di posti di lavoro occupati e da occupare, ma come tetto massimo di spesa potenziale che ciascun ente deve determinare per l'attuazione del piano triennale dei fabbisogni di personale, tenendo sempre presente nel caso degli enti locali che restano efficaci a tale scopo tutte le disposizioni di legge vigenti relative al contenimento della spesa di personale e alla determinazione dei budget assunzionali.

Rilevato che l'art. 33, c. 2, D.L. 30 aprile 2019, n. 34 dispone:

“A decorrere dalla data individuata dal decreto di cui al presente comma, anche per le finalità di cui al comma 1, i comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione. Con decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto sono individuate le fasce demografiche, i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del

personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia prossimo al valore medio, nonché un valore soglia superiore cui convergono i comuni con una spesa di personale eccedente la predetta soglia superiore. I comuni che registrano un rapporto compreso tra i due predetti valori soglia non possono incrementare il valore del predetto rapporto rispetto a quello corrispondente registrato nell'ultimo rendiconto della gestione approvato. I comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al primo periodo, che fanno parte delle "unioni dei comuni" ai sensi dell'articolo 32 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, al solo fine di consentire l'assunzione di almeno una unità possono incrementare la spesa di personale a tempo indeterminato oltre la predetta soglia di un valore non superiore a quello stabilito con decreto di cui al secondo periodo, collocando tali unità in comando presso le corrispondenti unioni con oneri a carico delle medesime, in deroga alle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa di personale. I predetti parametri possono essere aggiornati con le modalità di cui al secondo periodo ogni cinque anni. I comuni in cui il rapporto fra la spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle predette entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati risulta superiore al valore soglia superiore adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento. A decorrere dal 2025 i comuni che registrano un rapporto superiore al valore soglia superiore applicano un turn over pari al 30 per cento fino al conseguimento del predetto valore soglia. Il limite al trattamento accessorio del personale di cui all'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, è adeguato, in aumento o in diminuzione, per garantire l'invarianza del valore medio pro-capite, riferito all'anno 2018, del fondo per la contrattazione integrativa nonché delle risorse per remunerare gli incarichi di posizione organizzativa, prendendo a riferimento come base di calcolo il personale in servizio al 31 dicembre 2018.”

Visto il D.M. 17 marzo 2020 ad oggetto: “Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni” il quale, con decorrenza 20 aprile 2020, permette di determinare la soglia di spesa per nuove assunzioni, in deroga al limite derivante dall'art. 1, c. 557-quater, L. n. 296/2006;

Rilevato che il D.M. 17 marzo 2020 citato dispone, dal 20 aprile 2020, una nuova metodologia di calcolo del limite di spesa che si assume in deroga a quanto stabilito dalla normativa previgente;

Vista la circ. Presidenza del Consiglio dei ministri 13 maggio 2020 ad oggetto: “Circolare sul decreto del Ministro per la pubblica amministrazione, attuativo dell'articolo 33, comma 2, del decreto-legge n. 34 del 2019, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 58 del 2019, in materia di assunzioni di personale da parte dei comuni”, pubblicata in Gazzetta Ufficiale n. 226 dell'11 settembre 2020;

Vista la determinazione del Responsabile del Servizio 1 – Servizi Interni n. 102 in data 05/05/2022 con la quale è stato determinato il valore soglia per nuove assunzioni a tempo indeterminato nell'anno 2022, dopo l'approvazione del rendiconto 2021, ai sensi del D.M. 17 marzo 2020, pari ad € 1.956.957,18, limite valido anche per il 2023 fino all'approvazione del rendiconto 2022;

Preso atto che tale valore:

[ x ] è inferiore al valore della soglia di virtuosità;

Considerato che, ai sensi dell'art. 5, D.M. 17 marzo 2020, per i comuni "virtuosi", nel periodo 2020-2024:

- è possibile incrementare annualmente, la spesa del personale registrata nel 2018, in misura non superiore al valore percentuale indicato dalla Tabella 2 allegata al decreto, in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione e del valore soglia di cui all'art. 4, comma 1;
- è possibile utilizzare le facoltà assunzionali residue dei cinque anni antecedenti al 2020 in deroga agli incrementi percentuali individuati dalla Tabella 2 del comma 1, fermo restando il limite di cui alla Tabella 1 dell'art. 4, comma 1;

Preso atto del parere espresso dal Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 15 gennaio 2021 (prot. n. 12454) che a proposito della possibilità per gli enti virtuosi di utilizzare in deroga i resti assunzionali del quinquennio 2015-2019 chiarisce quanto segue:

"l'utilizzo dei più favorevoli resti assunzionali dei cinque anni antecedenti al 2020 non può essere cumulato con le assunzioni derivanti dall'applicazione delle nuove disposizioni normative ex articolo 33, comma 2, del decreto legislativo n. 34/2019, ma tale possibilità di utilizzo costituisce una scelta alternativa – se più favorevole – alla nuova regolamentazione, fermo restando che tale opzione è consentita, in ogni caso, solamente entro i limiti massimi previsti dal valore soglia di riferimento di cui all'articolo 4, comma 1 – Tabella 1, del decreto attuativo."

Preso atto inoltre che:

- sulla base dei valori corrispondenti della Tabella 2, l'incremento consentito della spesa di personale rilevata dal rendiconto 2018 è pari a € 381.413,53;
- questo ente ha a disposizione resti assunzionali per il quinquennio 2015-2019 pari a € 32.566,78;

Rilevato quindi che dal confronto tra i valori suddetti, il più favorevole è quello derivante dall'incremento consentito per l'anno 2023, pari a € 381.413,53;

Rilevato che:

- tale ultimo importo è uguale al valore corrispondente alla lettera (f) in All. 1);
- per l'anno 2023 il tetto massimo della spesa di personale è pertanto pari a € 1.956.957,18;

Considerato che, ai sensi del D.M. 17 marzo 2020, gli enti il cui valore soglia è uguale o inferiore al valore soglia di virtuosità possono assumere personale a tempo indeterminato utilizzando il plafond calcolato con il nuovo valore soglia;

Visto l'art. 9, c. 28, D.L. 31 maggio 2010, n. 78, il quale testualmente recita:

"28. A decorrere dall'anno 2011, le amministrazioni dello Stato, anche ad ordinamento autonomo, le agenzie, incluse le Agenzie fiscali di cui agli articoli 62, 63 e 64 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300, e successive modificazioni, gli enti pubblici non economici, le università e gli enti pubblici di cui all'articolo 70, comma 4, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni e integrazioni, le camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura fermo quanto previsto dagli articoli 7, comma 6, e 36 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del

50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. Per le medesime amministrazioni la spesa per personale relativa a contratti di formazione lavoro, ad altri rapporti formativi, alla somministrazione di lavoro, nonché al lavoro accessorio di cui all'articolo 70, comma 1, lettera d) del decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276, e successive modificazioni ed integrazioni, non può essere superiore al 50 per cento di quella sostenuta per le rispettive finalità nell'anno 2009. I limiti di cui al primo e al secondo periodo non si applicano, anche con riferimento ai lavori socialmente utili, ai lavori di pubblica utilità e ai cantieri di lavoro, nel caso in cui il costo del personale sia coperto da finanziamenti specifici aggiuntivi o da fondi dell'Unione europea; nell'ipotesi di cofinanziamento, i limiti medesimi non si applicano con riferimento alla sola quota finanziata da altri soggetti. Le disposizioni di cui al presente comma costituiscono principi generali ai fini del coordinamento della finanza pubblica ai quali si adeguano le regioni, le province autonome, gli enti locali e gli enti del Servizio sanitario nazionale. Per gli enti locali in sperimentazione di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, per l'anno 2014, il limite di cui ai precedenti periodi è fissato al 60 per cento della spesa sostenuta nel 2009. A decorrere dal 2013 gli enti locali possono superare il predetto limite per le assunzioni strettamente necessarie a garantire l'esercizio delle funzioni di polizia locale, di istruzione pubblica e del settore sociale nonché per le spese sostenute per lo svolgimento di attività sociali mediante forme di lavoro accessorio di cui all'articolo 70, comma 1, del decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276. Le limitazioni previste dal presente comma non si applicano agli enti locali in regola con l'obbligo di riduzione delle spese di personale di cui ai commi 557 e 562 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296, e successive modificazioni, nell'ambito delle risorse disponibili a legislazione vigente. Resta fermo che comunque la spesa complessiva non può essere superiore alla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. Sono in ogni caso escluse dalle limitazioni previste dal presente comma le spese sostenute per le assunzioni a tempo determinato ai sensi dell'articolo 110, comma 1, del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267. (...). Il mancato rispetto dei limiti di cui al presente comma costituisce illecito disciplinare e determina responsabilità erariale. Per le amministrazioni che nell'anno 2009 non hanno sostenuto spese per le finalità previste ai sensi del presente comma, il limite di cui al primo periodo è computato con riferimento alla media sostenuta per le stesse finalità nel triennio 2007-2009.”

Visto inoltre l'art. 1, c. 234, L. n. 208/2015 che recita: “Per le amministrazioni pubbliche interessate ai processi di mobilità in attuazione dei commi 424 e 425 dell'articolo 1 della legge 23 dicembre 2014, n. 190, le ordinarie facoltà di assunzione previste dalla normativa vigente sono ripristinate nel momento in cui nel corrispondente ambito regionale è stato ricollocato il personale interessato alla relativa mobilità. Per le amministrazioni di cui al citato comma 424 dell'articolo 1 della legge n. 190 del 2014, il completamento della predetta ricollocazione nel relativo ambito regionale è reso noto mediante comunicazione pubblicata nel portale «Mobilita.gov», a conclusione di ciascuna fase del processo disciplinato dal decreto del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione 14 settembre 2015, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 227 del 30 settembre 2015. Per le amministrazioni di cui al comma 425 dell'articolo 1 della legge n. 190 del 2014 si procede mediante autorizzazione delle assunzioni secondo quanto previsto dalla normativa vigente”;

Richiamato inoltre il testo dell'art. 9, c. 1-quinquies, D.L. n. 113/2016 il quale dispone che non è possibile effettuare assunzioni di personale a qualunque titolo, comprese le stabilizzazioni e le esternalizzazioni che siano una forma di aggiramento di tali vincoli, da parte dei comuni che non hanno rispettato i termini previsti per l'approvazione dei bilanci di previsione, dei rendiconti e del bilancio consolidato;

Preso atto che la Corte dei conti, Sez. delle Autonomie, con deliberazione n. 10/SEZAUT/2020/QMIG depositata in data 29 maggio 2020, ha chiarito che: “Il divieto contenuto nell'art. 9, comma 1-quinquies, del decreto legge 24 giugno 2016, n. 113, convertito dalla legge 7 agosto 2016, n. 160, non si

applica all'istituto dello "scavalco condiviso" disciplinato dall'art. 14 del CCNL del comparto Regioni – Enti locali del 22 gennaio 2004 e dall'art. 1, comma 124, della legge 30 dicembre 2018, n. 145, anche nel caso comporti oneri finanziari a carico dell'ente utilizzatore»”;

Considerato ai fini dell'impiego ottimale delle risorse come richiesto dalle Linee Guida sopra citate che:

- si rileva la necessità di perseguire l'ottimale distribuzione del personale tramite la mobilità interna ed esterna;
- si rileva la necessità di prevedere eventuali progressioni di carriera nella programmazione;
- si rileva la necessità di prevedere ogni forma di ricorso a tipologie di lavoro flessibile, ivi comprese quelle comprese nell'art. 7, D.Lgs. n. 165/2001;
- le assunzioni delle categorie protette all'interno della quota d'obbligo devono essere garantite anche in presenza di eventuali divieti sanzionatori, purché non riconducibili a squilibri di bilancio;
- in caso di esternalizzazioni, devono essere rispettate le prescrizioni dell'art. 6-bis, D.Lgs. n. 165/2001 ;

Ravvisata la necessità di approvare il piano triennale dei fabbisogni di personale per il periodo 2023-2025, e del relativo piano occupazionale 2023, garantendo la coerenza con i vincoli in materia di spese per il personale e con il quadro normativo vigente;

Vista la programmazione triennale del fabbisogno di personale 2023-2025 predisposta dal responsabile del Servizio 1 – Servizi Interni sulla base delle direttive impartite dalla Giunta comunale e delle indicazioni fornite dai singoli responsabili dei servizi, a seguito di attenta valutazione:

- a) del fabbisogno di personale connesso a esigenze permanenti in relazione ai processi lavorativi svolti e a quelli che si intendono svolgere;
  - b) delle possibili modalità di gestione dei servizi comunali, al fine di perseguire gli obiettivi di carattere generale di efficienza, efficacia ed economicità della pubblica amministrazione;
  - c) dei vincoli cogenti in materia di spese di personale;
- che si allega al presente provvedimento sotto la lettera A) quale parte integrante e sostanziale;

Atteso in particolare che, a seguito di espressa ricognizione disposta in attuazione dell'art. 33, D.Lgs. n. 165/2001 e acquisita agli atti d'ufficio con la programmazione triennale del fabbisogno non sono emerse situazioni di soprannumero o eccedenze di personale;

Vista inoltre la quantificazione dei limiti di spesa per il personale da impiegare con forme flessibili di lavoro ai sensi dell'art. 9, c. 28, D.L. 31 maggio 2010, n. 78 pari ad € 69.119,84;

Preso atto, dunque, che, come indicato nelle Linee Guida sopra richiamate: “l'indicazione della spesa potenziale massima non incide e non fa sorgere effetti più favorevoli rispetto al regime delle assunzioni o ai vincoli di spesa del personale previsti dalla legge e, conseguentemente, gli stanziamenti di bilancio devono rimanere coerenti con le predette limitazioni”.

Considerato che la spesa potenziale massima derivante dall'applicazione delle vigenti disposizioni in materia di assunzioni è quella derivante dall'applicazione dei parametri di cui al D.M. 17 marzo 2020, come indicato nella determinazione dirigenziale n. 237/S1 in data 03/12/2021 sopra citata;

**Spesa potenziale massima € 1.956.957,18**

**Considerato che per l'attuazione del piano triennale delle assunzioni 2023 – 2025 l'ente deve programmare le seguenti assunzioni di personale:**

**ANNO 2023**

**Profilo Servizio di destinazione Assunzione**

**n. 1 Esperto contabile e/o amministrativo – Cat. C a tempo pieno ed indeterminato**

**Servizio n. 1 – Servizi Interni 1 unità sost. Gennaio 2023**

**Da procedura di mobilità esterna**

**Ex art.30 D.L.gs.165/2001**

**n. 1 Esperto contabile e/o amministrativo – Cat. C a tempo pieno ed indeterminato**

**Servizio 3 – Servizi alla persona 1 unità sost. Febbraio 2023**

**n. 1 Collaboratore amministrativo – Cat. B3 a tempo pieno ed indeterminato**

**Servizio 3 – Servizi alla persona 1 unità nuova assunzione da Giugno 2023**

**Servizio 3 – Servizi alla persona 1 unità nuova assunzione da Gennaio 2023**

**n. 1 Esperto contabile e/o amministrativo – Cat. C a tempo pieno ed indeterminato**

**Servizio 3 – Servizi alla persona 1 unità nuova assunzione da Giugno 2023**

**n. 1 Conduttore macchine complesse – Autista scuolabus – Cat.B3 a tempo pieno ed indeterminato**

**Servizio n. 3 Servizi alla persona n. 1 unità sost. Luglio 2023**

**n. 1 Conduttore macchine complesse – Cat.B3 a tempo pieno ed indeterminato**

**Servizio 2 – Servizi Tecnici n. 1 unità sost. Febbraio 2023 da graduatoria concorso pubblico**

**n. 1 Esperto Contabile e/o Amministrativo – cat. C a tempo pieno ed indeterminato Servizio n. 1 – Servizi Interni 1 unità sost. Cat. D Luglio 2023**

**ANNO 2024**

**Profilo Servizio di destinazione Motivazione**

**n. 1 Tecnico specializzato – cat. B3 a tempo pieno ed indeterminato Servizio 2 – Servizi Tecnici 1 unità Gennaio 2024**

**ANNO 2025**

## **Profilo Servizio di destinazione Motivazione**

**Per una spesa prevista di € 1.841.222,32.**

Rilevato dunque che la spesa totale per l'attuazione del piano triennale delle assunzioni 2023 – 2025 è inferiore alla spesa potenziale massima di € 1.956.957,18;

## **16 - Altri eventuali strumenti di programmazione**

## **VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE**

Il presente Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) 2023-2025 contiene la previsione degli interventi da effettuare nel triennio 2023-2025 secondo una valutazione generale delle risorse a disposizione. Una particolare attenzione sulla possibilità di reperire nuove risorse derivanti dal PNRR durante il triennio di gestione consentirà la realizzazione anche di interventi di natura straordinaria.

...Vicchio, lì 21.12.2022



Il Responsabile  
del Servizio Finanziario

Rag. Lucia Gramigni

.....

Il Rappresentante Legale

Dott. Filippo Carlà Campa

.....