

**COMUNE DI VICCHIO**



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

**PERIODO: 2024 - 2025 - 2026**

## **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. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche
  - 5.1 Elenco opere pubbliche non realizzate
  - 5.2. Fonti di finanziamento
  - 5.3. Analisi delle risorse

- 5.3.1. Entrate tributarie
- 5.3.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti
- 5.3.3. Entrate da proventi extra-tributari
- 5.3.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale
- 5.3.5. Futuri mutui
- 5.3.6. Verifica limiti di indebitamento
- 5.3.7. Entrate da crediti e anticipazioni di cassa
- 5.3.8. Proventi dei servizi dell'ente
- 5.3.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente
- 5.4. Equilibri di bilancio
- 5.5. Quadro generale riassuntivo
- 6. Linee programmatiche di mandato
- 7. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi
- 8. La sezione operativa
  - SEZIONE OPERATIVA - Prima parte
  - SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte
- 9. Gli investimenti

10. Servizi e forniture
11. La spesa per le risorse umane
12. Le variazioni del patrimonio
13. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

## **PREMESSA**

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

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

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

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

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

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 20.., il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

## 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.



**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 miglioramento 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 quest'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 palese 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 relegiamo 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, così come 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.

## **II 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 flussituristiche 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 riguardail 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, ponendomiglioramenti 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 questi 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 nel l'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 quantitativi 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. È 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 promovendo 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.

L’attività di rendicontazione dei risultati raggiunti avviene nell’ambito del controllo strategico con le modalità previste dal regolamento comunale di contabilità.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
2024 2025 2026

# ANALISI DI CONTESTO

Comune di Vicchio

## 2. Analisi di contesto

Il **Documento di Economia e Finanza (DEF)** vede la luce in un quadro economico che resta incerto e non privo di rischi. Negli ultimi tempi la morsa della pandemia e del caro energia si è allentata, ma la guerra in Ucraina non conosce tregua, le tensioni geopolitiche restano elevate e il rialzo dei tassi di interesse e il drenaggio di liquidità operato dalle banche centrali hanno fatto affiorare sacche di crisi nel sistema bancario internazionale. Malgrado una situazione così incerta, l'economia italiana continua tuttavia a mostrare notevole resilienza e vitalità.

Nel 2022 il PIL è cresciuto del 3,7 per cento e gli investimenti fissi lordi sono aumentati del 9,4 per cento in termini reali, salendo al 21,8 per cento del PIL, un livello che non si registrava da oltre venti anni. Sebbene la crescita congiunturale del PIL sia rallentata nella seconda metà dell'anno scorso, con una lieve contrazione nel quarto trimestre, i più recenti indicatori suggeriscono che già nei primi tre mesi dell'anno sia ripresa la crescita economica. Le indagini presso le imprese, inoltre, segnalano un miglioramento delle attese su ordinativi e produzione e un incremento degli investimenti rispetto allo scorso anno. Anche per quanto riguarda la finanza pubblica, il 2022 è stato positivo in termini di andamento del fabbisogno del settore pubblico, sceso al 3,3 per cento del PIL, e del debito lordo della PA, che si è ridotto arrivando al 144,4 per cento del PIL dal 149,9 per cento di fine 2021.

Dei risultati assai rimarchevoli se si tengono in considerazione i ripetuti interventi di politica fiscale adottati per sostenere le famiglie e le imprese esposte, in particolare, al caro energia, che secondo le valutazioni più aggiornate sono stati pari al 2,8 per cento del PIL in termini lordi. La recente riclassificazione dei crediti fiscali legati ai bonus edilizi da parte di ISTAT, in accordo con Eurostat, ha comportato il passaggio dal criterio di cassa a quello di competenza, determinando un notevole peggioramento dell'indebitamento netto (deficit) del 2022, il quale si è attestato all'8,0 per cento del PIL anziché a un valore prossimo all'obiettivo programmatico del 5,6 per cento. Per effetto di tale cambiamento contabile e delle recenti modifiche alla disciplina dei bonus edilizi, l'andamento del deficit della PA tenderà peraltro a migliorare nei prossimi anni. I crediti fiscali detenuti dal settore privato inizieranno ad avere un impatto significativo sul fabbisogno di cassa e renderanno comunque più complesso, quantomeno fino al 2026, il proseguimento della rapida riduzione del rapporto debito/PIL che ha

caratterizzato gli ultimi due anni. Alla luce di tale quadro, la politica di bilancio è chiamata ad assicurare la piena sostenibilità della finanza pubblica, pur restando pronta a rispondere a nuove emergenze che dovessero manifestarsi.

Date queste premesse, **il primo obiettivo del Governo** è superare gradualmente alcune delle misure straordinarie di politica fiscale attuate negli ultimi tre anni, e individuare nuovi interventi sia per il sostegno ai soggetti più vulnerabili che per il rilancio dell'economia. La scelta, operata con la legge di bilancio per il 2023, di porre termine ad alcune misure emergenziali quali i tagli delle accise sui carburanti, mantenendo al contempo un elevato grado di supporto alle famiglie e alle imprese per contrastare il caro energia per tutto il primo trimestre, si è rivelata vincente. Il costo delle misure di contrasto al caro energia, in particolare, a favore delle imprese è risultato inferiore alle stime della legge di bilancio per circa cinque miliardi. Tali risorse hanno consentito di finanziare nuove misure a sostegno delle famiglie, delle imprese, nonché del sistema sanitario nazionale e dei suoi operatori. Gli interventi contenuti nel decreto-legge n. 34 del 30 marzo 2023

hanno prorogato per il secondo trimestre, rimodulandole, le misure di contrasto al caro energia. È stato inoltre previsto uno stanziamento di un miliardo per finanziare, nel quarto trimestre dell'anno, un ulteriore intervento di mitigazione del costo dell'energia per le famiglie, che si attiverà qualora il prezzo del gas naturale sia superiore a 45 euro/MWh. Restano inoltre in vigore e sono stati potenziati per i nuclei con almeno quattro figli i cosiddetti bonus sociali energetici a favore delle famiglie a rischio di povertà. Sempre con lo stesso decreto-legge vengono coperte esigenze aggiuntive del sistema sanitario. Includendo le nuove misure, l'entità degli interventi di contrasto al caro energia per il 2023 risulta pari all'1,2 per cento del PIL. Oltre metà di tale importo è indirizzato a favore delle fasce più deboli della popolazione e delle imprese più esposte agli alti prezzi dell'energia, in linea con la raccomandazione del Consiglio europeo di privilegiare misure 'targeted'.

La normalizzazione della politica di bilancio passa anche attraverso la revisione degli incentivi edilizi, in particolare il cosiddetto '*superbonus 110 per cento*' per l'efficientamento energetico e antisismico e il '*bonus facciate*'. Il tiraggio di queste due misure è stato nettamente superiore alle stime originarie. In considerazione della loro onerosità, il Governo è intervenuto dapprima riducendo al 90 per cento, salvo alcune specifiche fattispecie, l'aliquota del superbonus relativamente alle spese sostenute nel 2023. Successivamente, con il decreto-legge n. 11 del 16 febbraio 2023 è stata abolita la possibilità di optare per la cessione del credito o lo sconto in fattura in luogo della fruizione diretta della detrazione, con

l'esclusione di alcune fattispecie. Peraltro, la progressiva saturazione della capacità di acquisto del sistema bancario aveva di per sé rallentato, de facto, la cessione dei crediti, comportando in molti casi una carenza di liquidità per le imprese della filiera delle costruzioni. Per far ripartire il mercato dei crediti, il Governo ha elaborato una serie di misure che sono state inserite nella legge di conversione del suddetto decreto-legge. Superata questa fase, il Governo intende rivedere l'intera materia degli incentivi edilizi in modo tale da combinare la spinta all'efficientamento energetico e antisismico degli immobili con la sostenibilità dei relativi oneri di finanza pubblica e l'equità distributiva.

**Il secondo obiettivo** della programmazione economico-finanziaria è ridurre gradualmente, ma in misura sostenuta nel tempo, il deficit e il debito della PA in rapporto al PIL. Con immutata coerenza, il Governo, quindi, conferma gli obiettivi di indebitamento netto in rapporto al PIL già dichiarati a novembre nel Documento Programmatico di Bilancio (DPB), ossia 4,5 per cento quest'anno, 3,7 per cento nel 2024 e 3,0 per cento nel 2025. L'obiettivo per il 2026 viene posto al 2,5 per cento. Il corrispondente andamento del saldo primario (ovvero l'indebitamento netto esclusi i pagamenti per interessi) evidenzia un lieve surplus (0,3 per cento del PIL) già nel 2024 e poi valori nettamente positivi nel biennio successivo, l'1,2 per cento del PIL nel 2025 e il 2,0 per cento del PIL nel 2026. In termini di saldo strutturale (ossia aggiustato per l'output gap e le misure una tantum e le altre misure temporanee), il sentiero di riduzione del deficit è coerente con le attuali regole del Patto di stabilità e crescita (PSC) relativamente sia al cosiddetto braccio correttivo (fino al raggiungimento del 3 per cento di deficit in rapporto al PIL) sia a quello preventivo (una volta che il deficit scenda al disotto del 3 per cento).

Dopo diversi anni, la Commissione europea ha deciso di riattivare il PSC già a partire dal 2024. Al contempo, lo scorso novembre ha presentato una proposta di revisione delle regole di bilancio e degli altri aspetti della governance economica, ivi compresa la procedura sugli squilibri macroeconomici (MIP). Lo scorso 14 marzo, il Consiglio Ecofin ha approvato una risoluzione che invita la Commissione a presentare in tempi rapidi le relative proposte legislative in modo tale da poterle approvare entro la fine dell'anno. La proposta di riforma del PSC della Commissione è incentrata su una regola di spesa i cui obiettivi sono modulati in base alla sostenibilità del debito pubblico di ciascun Stato membro. Coerentemente con la risoluzione parlamentare dello scorso 9 marzo, nel dibattito in seno all'Ecofin e ai suoi sottocomitati, il Governo ha sostenuto le linee principali della proposta dalla Commissione pur evidenziandone alcuni punti critici (ad esempio la categorizzazione degli Stati membri in base alla severità delle 'sfide' di finanza pubblica) e proponendo l'adozione di un trattamento preferenziale per gli investimenti pubblici per

contrastare i cambiamenti climatici e promuovere la transizione digitale (i due pillar del PNRR), nonché la spesa per la difesa derivante da impegni assunti nelle sedi internazionali. Il Governo sostiene, inoltre, la necessità di una maggiore simmetria della MIP e continuerà ad attenersi a tali posizioni nel negoziato che seguirà la presentazione delle proposte legislative della Commissione.

**Il terzo obiettivo** prioritario che ispira la politica economica del Governo è continuare a sostenere la ripresa dell'economia italiana e il conseguimento di tassi di crescita del PIL e del benessere economico dei cittadini più elevati di quelli registrati nei due decenni scorsi. Le previsioni di crescita del PIL del presente Documento sono di natura estremamente prudentiale, essendo finalizzate all'elaborazione di proiezioni di bilancio ispirate a cautela e affidabilità, il che ne è valsa la validazione da parte dell'Ufficio Parlamentare di Bilancio. Nello scenario tendenziale a legislazione vigente, il PIL è previsto crescere in termini reali dello 0,9 per cento nel 2023 — dato rivisto al rialzo in confronto al Documento programmatico di bilancio (DPB) di novembre, in cui la crescita del 2023 era fissata allo 0,6 per cento — e quindi all'1,4 per cento nel 2024, all'1,3 per cento nel 2025 e all'1,1 per cento nel 2026. La previsione tendenziale per il 2024 viene rivista al ribasso (dall'1,9 per cento) a causa di una configurazione delle variabili esogene meno favorevole in confronto allo scorso novembre. La proiezione per il 2025, invece, è in linea con il DPB, mentre l'ulteriore decelerazione prevista per il 2026 è dovuta alla prassi secondo cui via via che la proiezione si spinge più in là nel futuro il tasso di crescita previsto converge verso la stima di crescita del PIL potenziale, stimata pari a poco più dell'1 per cento secondo la metodologia definita a livello di Unione europea. Sebbene tali previsioni siano prudenti, rimane confermata la volontà e l'ambizione di questo Governo riguardo alla crescita dell'economia italiana. Nel breve termine si opererà per sostenere la ripartenza della crescita segnalata dagli ultimi dati, nonché per il contenimento dell'inflazione. A fronte di una stima di deficit tendenziale per l'anno in corso pari al 4,35 per cento del PIL, il mantenimento dell'obiettivo di deficit esistente (4,5 per cento) permetterà di introdurre, con un provvedimento normativo di prossima adozione, un taglio dei contributi sociali a carico dei lavoratori dipendenti con redditi medio-bassi di oltre 3 miliardi per quest'anno. Ciò sosterrà il potere d'acquisto delle famiglie e contribuirà alla moderazione della crescita salariale. Unitamente ad analoghe misure contenute nella legge di bilancio, questa decisione testimonia l'attenzione del Governo alla tutela del potere d'acquisto dei lavoratori e, al contempo, alla moderazione salariale per prevenire una pericolosa spirale salari-prezzi. Anche per il 2024, le proiezioni di finanza pubblica indicano che, dato un deficit tendenziale del 3,5 per cento, il mantenimento dell'obiettivo del 3,7 per cento del PIL crei uno spazio di bilancio di circa 0,2 punti di PIL, che verrà destinato al Fondo per la riduzione della pressione fiscale. Al finanziamento delle cosiddette politiche invariate a partire dal 2024, nonché alla continuazione del

taglio della pressione fiscale nel 2025-2026, concorreranno un rafforzamento della revisione della spesa pubblica e una maggiore collaborazione tra fisco e contribuente. Grazie alle nuove misure fiscali per il 2023 e 2024 qui tratteggiate, la crescita del PIL nello scenario programmatico è prevista pari all'1,0 per cento quest'anno e all'1,5 per cento nel 2024. Poiché le attuali proiezioni di deficit indicano la necessità di una postura più neutrale della politica di bilancio nel biennio 2025-

2026, le relative previsioni di crescita programmatica del PIL sono pari a quelle tendenziali. Questo punto sarà riconsiderato se future revisioni delle proiezioni di deficit indicheranno l'esistenza di margini di manovra senza che ciò pregiudichi i già citati obiettivi di indebitamento netto.

Un contributo assai più rilevante all'innalzamento della crescita nel periodo coperto dal presente Documento proverrà dagli investimenti e dalle riforme previste dal **Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)**. Il Governo è al lavoro per ottenere la terza rata del PNRR entro il mese di aprile e per rivedere o rimodulare alcuni progetti del Piano per poterne poi accelerare l'attuazione. È inoltre in fase di elaborazione il programma previsto dall'iniziativa europea REPowerEU, che comprenderà, tra l'altro, nuovi investimenti nelle reti di trasmissione dell'energia e nelle filiere produttive legate alle fonti energetiche rinnovabili. L'avvio del PNRR ha risentito della complessità e dell'innovatività di alcuni progetti, dei rincari e della scarsità di componenti e materiali, nonché di lentezze burocratiche. Tuttavia, nuovi interventi sono stati recentemente attuati per riorganizzare la gestione del PNRR e adeguare le procedure sulla base dei primi elementi emersi in sede di attuazione. Una volta perfezionata la revisione di alcune linee progettuali, vi sono tutte le condizioni per accelerare l'attuazione di riforme e investimenti che produrranno non solo favorevoli impatti socioeconomici, ma innalzeranno anche il potenziale di crescita dell'economia, unitamente all'espletamento degli effetti della riforma del Codice degli appalti e ad altre riforme in programma, quali quella del fisco e della finanza per la crescita. Per rendere il nostro Paese più dinamico, innovativo e inclusivo non basta soltanto il PNRR. È necessario, infatti, investire anche per rafforzare la capacità produttiva nazionale e lavorare su un orizzonte temporale più esteso di quello del Piano tale da consentire la creazione di condizioni adeguate a evitare nuove fiammate inflazionistiche.

È questo un tema che deve essere affrontato non solo in Italia, ma anche in Europa. In questo quadro, è pertanto del tutto realistico puntare per i prossimi anni a un aumento del tasso di crescita del PIL e dell'occupazione che vada ben oltre le previsioni del presente Documento, lungo un sentiero di innovazione e investimento all'insegna della transizione ecologica e digitale e dello sviluppo delle infrastrutture per la trasmissione

dell'energia pulita e la mobilità sostenibile. La riduzione dell'inflazione e il recupero del potere d'acquisto delle retribuzioni è il quarto obiettivo chiave della politica economica del Governo. Le misure di contenimento del caro energia hanno fornito un contributo determinante ad arginare la salita dell'inflazione da metà 2021 in poi. La caduta del prezzo del gas naturale che si è registrata dalla fine della scorsa estate ha trainato al ribasso anche il prezzo dell'energia elettrica. Il prezzo del petrolio ha subito notevoli oscillazioni, ma sebbene a gennaio le accise siano state riportate ai livelli pre-crisi, i prezzi dei carburanti sono rientrati su livelli solo lievemente superiori al secondo semestre del 2021. Il tasso di inflazione secondo l'indice nazionale NIC ha toccato un massimo dell'11,8 per cento a ottobre e novembre ed è poi sceso fino al 7,7 per cento a marzo. Malgrado la crescita dei prezzi alimentari resti molto elevata (13,2 per cento), il ribasso dei prezzi energetici porta a prevedere un ulteriore calo dell'inflazione nel prosieguo dell'anno. L'inflazione di fondo (al netto dell'energia e degli alimentari freschi) ha continuato a salire, fino al 6,4 per cento a marzo, ma è prevista anch'essa decelerare nei prossimi mesi. Relativamente al deflatore dei consumi, la previsione del presente Documento è che l'inflazione scenda da una media del 7,4 per cento nel 2022, al 5,7 per cento quest'anno e quindi al 2,7 per cento nel 2024 e al 2,0 per cento nel biennio 2025-2026. Alla discesa dell'inflazione si accompagnerà il graduale recupero delle retribuzioni in termini reali, recupero che dovrà avvenire progressivamente e non in modo meccanico, ma di pari passo con l'aumento della produttività del lavoro.

Gli obiettivi qui riassunti e illustrati più compiutamente nel Programma di Stabilità e nel Programma Nazionale di Riforma sono finalizzati al miglioramento del benessere dei cittadini e dell'equità della nostra società, i cui indicatori sono analizzati e proiettati fino al 2026 nell'apposito Allegato al DEF. Abbiamo di fronte a noi grandi sfide, dai cambiamenti climatici alla crisi demografica della popolazione italiana, ma anche notevoli opportunità di aprire una fase di sviluppo del nostro Paese all'insegna dell'innovazione e della sostenibilità ambientale e che investa non solo la sfera economica, ma anche l'inclusione per ridurre i divari siano essi generazionali, territoriali o di genere. Le riforme avviate, a cominciare da quella fiscale, intendono riaccendere la fiducia degli italiani nel futuro, tutelando le famiglie e la natalità e, riconoscendo lo spirito imprenditoriale quale motore di sviluppo economico, promuovendo il lavoro quale espressione essenziale dell'essere persona. La prudenza di questo Documento è, quindi, ambizione responsabile. *(Premessa al Documento di Economia e Finanza 2023 - Deliberato dal Consiglio dei Ministri l'11 aprile 2023)*

### **Le prospettive per l'economia toscana**

Il raffreddamento osservato a cavallo del nuovo anno, causato dalla sovrapposizione tra tendenze che in parte erano già presenti dall'autunno 2021 alle quali si sono aggiunte le conseguenze del conflitto in Ucraina, ha portato a modificare al ribasso le aspettative sul risultato finale che sarà raggiunto con il 2022. Siamo passati da una attesa di crescita sostenuta, che per la Toscana andava ben oltre il quattro per cento, ad una intonazione molto più contenuta che, in virtù di potenziali razionamenti del gas e di una inflazione attorno al 9% nel corso dell'anno avrebbe dimezzato tale ritmo di espansione dell'economia regionale. In entrambi i casi, la stima indicava un risultato per la regione superiore a quello mediamente stimato per il resto del territorio nazionale. Con il passare del tempo, almeno fino alla data di ottobre, in effetti non si è avuto nessun razionamento concreto dell'energia a disposizione delle imprese e l'effetto depressivo rilevante è passato non tanto per una chiusura forzata delle attività legata ad una mancanza di energia quanto per un incremento dei costi di approvvigionamento dei prodotti energetici che, come visto sopra, ha pesato sia su aziende che su famiglie. In altre parole, per ora solo uno dei temuti canali di shock si è attivato: quello legato ai prezzi. Proprio per questo, sia le stime nazionali fornite dai principali Istituti, che le stime regionali fornite da IRPET indicano un risultato per il 2022 che, per il Paese nella sua interezza dovrebbe attestarsi su una crescita del PIL al 3,3% e nel caso della Toscana dovrebbe raggiungere attorno al 3,5%. Si tratta di un risultato sicuramente più basso rispetto alle aspettative che venivano formulate un anno fa ma, rispetto alle attese che dopo lo scoppio del conflitto erano andate ridimensionando molto i numeri della crescita, il risultato verso il quale si sta andando si colloca a metà strada tra i due scenari immaginati negli scorsi trimestri.

Gli esiti appena descritti è evidente che dipenderanno dall'evoluzione della situazione negli ultimi due mesi dell'anno. Visto il grado di incertezza che ancora avvolge almeno due aspetti, la fornitura di gas di provenienza russa e la recrudescenza potenziale del virus, è possibile che questi risultati siano corretti ulteriormente nelle prossime settimane. Ciò che sicuramente dovrà essere rivisto al ribasso però è soprattutto il tasso di crescita dell'economia regionale nel successivo biennio. Su questo pesano elementi che, nelle migliori attese formulate fino a qualche mese fa, non avrebbero dovuto esercitare effetti, nella speranza che sia la pandemia che il conflitto e le tensioni non scavallassero il 2022. In virtù di tutto ciò le previsioni di crescita per l'economia toscana nel prossimo anno stavano attorno al 2% e poco più in basso per il 2024. Alla luce dell'evoluzione osservata e della maturazione di aspettative, sia sul conflitto che sul comportamento delle Banche Centrali in risposta all'elevata

inflazione, esistono fattori concreti di rischio che spingono a rivedere queste previsioni al ribasso. Il livello di incertezza è tale da rendere quasi impossibile la formulazione di previsioni puntuali ed è forse più utile formulare le aspettative per gradi immaginando il grado di concretezza di alcuni fattori di rischio sopra richiamati.

La più concreta fonte di preoccupazione per i prossimi mesi riguarda l'incremento dei prezzi che dalle materie prime, soprattutto energetiche, si sta diffondendo ai vari settori produttivi e che alimenterà pesantemente l'inflazione anche nel 2023. Da un lato, seppur l'inflazione sia diffusa su scala globale, vi è il rischio concreto che l'aumento dei prezzi sia asimmetrico tra settori e tra Paesi, il che, essendo l'Europa particolarmente esposta a questo shock, rischia di diminuire la competitività del sistema produttivo regionale quando si proietta sui mercati internazionali, soprattutto extra-UE. Dall'altro lato, l'aumento dei prezzi ha un effetto immediato, in assenza di meccanismi di compensazione per le famiglie, che riguarda una pesante riduzione di potere d'acquisto dei consumatori che, per questa ragione, anche nell'anno prossimo reagiranno comprimendo la loro domanda complessiva. Non sarà solo un problema di domanda interna, quella cioè espressa dalle famiglie che si trovano nel territorio regionale, ma sarà un problema anche di domanda esterna.

I principali Istituti internazionali hanno pesantemente rivisto al ribasso le previsioni relative al commercio mondiale nel 2023 e, essendo questo un importante canale di stimolo per la Toscana, è evidente che il risultato è quello di una ulteriore pressione al ridimensionamento del ritmo di crescita del PIL. Sulla base di questi fattori concreti di rischio, sui quali difficilmente avremo sorprese in positivo, il Governo Italiano stima una crescita attorno allo 0,6% per il Paese. Altri Istituti indicano una crescita ancor più contenuta. IRPET prevede una dinamica del PIL sostanzialmente stagnante (variazione del +0,2%) per l'Italia, con un dato relativo alla Toscana di poco superiore e attorno allo 0,5% di crescita, in virtù di un pieno recupero dei flussi turistici internazionali (rispetto ai volumi di presenze del 2019) che però è tutto da conquistare nell'anno che verrà.

La seconda fonte di preoccupazione, strettamente intrecciata alla precedente ma che ha a che fare più con le quantità di gas disponibile per il nostro Paese che non con il prezzo dei prodotti energetici, risiede nella possibilità che una delle conseguenze della guerra sia rappresentata da una ulteriore riduzione delle forniture di metano dalla Russia al nostro Paese. Alla data del 17 ottobre, risulta che i depositi di stoccaggio del gas in Italia siano pieni al 94,2% il che certifica il raggiungimento dell'obiettivo del 90% che avremmo dovuto raggiungere entro la fine del mese.

Nonostante questo segnale indubbiamente positivo, in alcuni momenti dell'anno potrebbe comunque verificarsi la presenza di una domanda da parte di famiglie e imprese superiore alla capacità di offerta del nostro sistema. Questo vale sia che le forniture dalla Russia, pur ridimensionate del 60%, rimangano comunque attive e, ovviamente vale ancor di più nel caso vi sia un ridimensionamento ulteriore dei flussi. Il rischio di ripercussioni sull'attività economica dipende perciò dal comportamento russo e, nell'eventualità estrema di un blocco, dalla strategia di utilizzo degli stoccaggi a nostra disposizione (che potrebbe richiedere di andare ad intaccare la riserva strategica). Ad oggi non vi sono elementi chiari su questo punto e per questo, al di là di segnalare la possibilità di uno scivolamento in terreno negativo dei tassi di variazione del PIL per il 2023, indicare delle stime puntuali rischia di essere fuorviante. È scontato però che, in presenza di un ulteriore ridimensionamento delle forniture rispetto a quello che è accaduto in media negli ultimi mesi, il rischio di un razionamento all'economia si fa concreto e con esso si materializzerebbe il rischio di una recessione con tassi di variazione più o meno pesanti a seconda dei comportamenti messi in campo dagli attori istituzionali coinvolti. In una tale circostanza, la recessione sarebbe comunque inevitabile sia per la Toscana, che per il Paese.

### **La manovra di bilancio della Regione**

Anche per il triennio 2023-2025 - una costante degli ultimi anni - la manovra di bilancio si inserisce in un quadro di generale incertezza, determinato fortemente dal contesto macroeconomico nazionale e internazionale e, in misura minore, dal quadro normativo. L'impostazione della manovra interviene a legislazione vigente, nel presupposto che la legge di bilancio dello Stato - in fase di esame in Parlamento - non abbia impatto sui saldi di bilancio delle Regioni a statuto ordinario. Qualora invece, la legge di bilancio dovesse essere approvata dal Parlamento determinando effetti sostanziali, si provvederà ad adeguare il bilancio regionale tramite la prima legge di variazione al bilancio previsione 2023-2025. La decisione di adottare la NADEFR e la PdL di bilancio previsionale prima che lo Stato abbia definito la propria manovra deriva dalla volontà di evitare l'esercizio provvisorio e dare continuità all'azione amministrativa in un periodo delicato come quello attuale, nel quale si concentrano la conclusione dell'attuale ciclo dei fondi strutturali e l'avvio della programmazione 2021-2027 nonché l'avvio dei progetti finanziati con il PNRR.

Come già analizzato, i condizionamenti all'economia toscana dovuti ai vincoli esogeni, ed in particolare ai costi dell'energia ed alle aspettative inflazionistiche, penalizzano le previsioni delle entrate tributarie a titolarità regionale, sia per la parte derivante da gettito ordinario che per la parte derivante dall'attività di recupero coattivo. Inoltre, si aggiungono le incertezze derivanti dalle proposte di revisione fiscale che potrebbero

determinare un ricalcolo del valore del gettito derivante dalla quota libere (non vincolate al finanziamento del servizio sanitario regionale) dell'addizionale regionale all'Irpef e dell'Irap. Fatte queste premesse, la predisposizione della manovra di bilancio e l'aggiornamento delle previsioni di entrata e di spesa hanno fatto emergere uno squilibrio tendenziale, limitatamente alla parte corrente del bilancio, pari a circa 150 milioni di euro per il 2023, a 220 milioni di euro per il 2024 ed a 223 milioni di euro per il 2025, derivante dai seguenti fattori:

- aumento della quota di cofinanziamento regionale relativa al nuovo ciclo di programmazione UE 2021-2027, che passa dal 15 al 18%, con una crescita media nel triennio 2023-2025 di circa 105 milioni di euro annui;
- un limitato incremento della spesa di funzionamento (utenze, spese di personale) per circa 20 milioni di euro;
- un incremento degli oneri finanziari a servizio del debito, per circa 36 milioni di euro, in conseguenza dell'incremento del ricorso al debito, ma anche dell'aumento dei tassi di interesse, che sono passati dall'1% del 2021 all'attuale 5%.

Al fine di riassorbire lo squilibrio di parte corrente, evitando il ricorso alla leva fiscale, si è provveduto a:

- “spondare” alcune politiche di spesa nell'ambito del nuovo ciclo di programmazione dei fondi comunitari;
- sostituire la modalità di finanziamento da corrente ad indebitamento relativamente ad alcuni interventi in conto capitale;
- recuperare risorse regionali libere giacenti presso FIDI Toscana relative a misure aventi esaurito la loro operatività.

Per quanto riguarda la spesa in conto capitale, questa NADEFR si caratterizza per una importante ripresa degli investimenti pubblici, finanziati sia dalle nuove fonti statali e comunitarie sia da un limitato incremento del ricorso al mercato finanziario. Per tale finalità, le entrate da accensione di prestiti autorizzate dalla manovra di bilancio valgono 862 milioni di euro per il triennio 2023-2025 – in crescita rispetto al debito autorizzato nel triennio 2022-2024, pari a 770 milioni di euro.

***(Tratto dalla NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA REGIONALE 2023)***

## 2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				8.117
Popolazione residente a fine 2022 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	8.067
	di cui:	maschi	n.	4023
		femmine	n.	4044
	nuclei familiari		n.	3523
	comunità/convivenze		n.	6
Popolazione all'1.01.2023			n.	8.067
Nati nell'anno	n.	46		
Deceduti nell'anno	n.	92		
	saldo naturale		n.	-46
Immigrati nell'anno	n.	358		
Emigrati nell'anno	n.	288		
	saldo migratorio		n.	70
di cui				
In età prescolare (0/5 anni)			n.	285
In età scuola dell'obbligo (6/16 anni)			n.	823
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	1.047
In età adulta (30/65 anni)			n.	3.976
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.936

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2018	4,66%
	2019	6,86%
	2020	4,69%
	2021	5,95%
	2022	5,95%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2018	11,62%
	2019	10,05%
	2020	9,62%
	2021	6,07%
	2022	6,07%
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	15.000	entro il 31/12/2020

## **2.2 – Condizione socio economica delle famiglie**

Il reddito delle famiglie toscane è rimasto sostanzialmente invariato in termini reali: il beneficio derivante dal miglioramento delle condizioni nel mercato del lavoro è stato pressoché bilanciato dall'erosione del potere d'acquisto dovuta all'inflazione. Nonostante il deterioramento del clima di fiducia, acuitosi con l'avvio del conflitto in Ucraina, i consumi delle famiglie toscane sono cresciuti, sebbene parzialmente frenati dai rincari, soprattutto dell'energia e dei prodotti alimentari, che incidono maggiormente sulla spesa dei nuclei meno abbienti.

In un contesto di condizioni di mercato del lavoro favorevoli, nel 2022 l'indebitamento delle famiglie toscane ha continuato a crescere a ritmi elevati, sia nella componente del credito al consumo sia in quella dei prestiti per l'acquisto di abitazioni; questi ultimi sono stati sospinti dalla domanda proveniente soprattutto dai mutuatari più giovani, beneficiari di politiche di sostegno per l'acquisto della prima casa. Le nuove erogazioni di mutui sono state pressoché in linea con quelle dell'anno precedente, frenate nello scorcio dell'anno soprattutto dalla risalita dei tassi; nel confronto storico, la minore incidenza sulle consistenze in essere di contratti a costo variabile ha contribuito a mitigare l'impatto dell'aumento dei tassi sulla rata mensile a carico delle famiglie.

Fonte:

<https://www.bancaditalia.it/media/notizia/presentazione-del-rapporto-annuale-sul-2022-l-economia-della-toscana/?dotcache=refresh>

## 2.3 – Economia insediata

Fonte 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 pelli 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 nonmetalliferi	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 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 dicorriere	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 ed 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</b>			
<b>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)			
	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
		<b>AREA INTERESSATA</b>	<b>AREA DISPONIBILE</b>
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	0,00	mq. 0,00
<b>P.I.P.</b>	mq.	0,00	mq. 0,00

## 2.5 - Struttura organizzativa

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

<i>SERVIZIO</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Responsabile Servizio 1 - Servizi Interni Generali (Affari Generali, URP, Servizi Demografici)	MALCONTENTI MANETTI LUCIA
Responsabile Servizio 2 - Servizi Interni Finanziari (Bilancio, Tributi, Ufficio di Prossimità)	ROFFARE' LAURA
Responsabile Servizio 3 - Servizi Tecnici (LL.PP., Manutenzione del patrimonio e Protezione Civile, Servizio Urbanistica, Edilizia, Ambiente)	LOPOMO MARIO
Responsabile Servizio 4 - Servizi alla persona (Pubblica Istruzione, Servizi Sociali, Commercio, Artigianato, Mercati, Contributi U.E. Cultura, Istituzioni Don Milani e TECLA)	BARGELLI CRISTINA

<b>Situazione al 31.12.2022:</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	12	12
A.2	0	0	C.2	2	2
A.3	0	0	C.3	2	2
A.4	0	0	C.4	4	4
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	1	1	C.6	1	1
B.2	0	0	D.1	5	5
B.3	5	5	D.2	0	0
B.4	0	0	D.3	1	1
B.5	5	5	D.4	2	2
B.6	0	0	D.5	1	1
B.7	1	1	D.6	0	0
B.8	7	7	Alta specializzazione	1	1
<b>TOTALE</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>TOTALE</b>	<b>31</b>	<b>31</b>
di ruolo n.	50				

fuori ruolo n.	0				
AREA TECNICA			AREA ECONOMICO – FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	13	14	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>
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	0	0	C	2	2
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	5	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>

Con il nuovo CCNL del 16.11.2022 le categorie sopra riportate vengono classificate nelle seguenti aree:

- Area degli Operatori (ex cat. A)
- Area degli Operatori Esperti (ex cat. B1 e B3)
- Area degli Istruttori (ex cat. C)
- Area dei Funzionari (ex cat. D)

-

Nell'anno 2023 sono stati ineriti nella pianta organica:

n. 4 operatori esperto

n. 1 Istruttore

## 2.6 - Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
	Anno 2023		Anno 2024			Anno 2025			Anno 2026									
Asili nido	n.	0	post i n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Scuole materne	n.	200	post i n.	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200					
Scuole elementari	n.	343	post i n.	343	343	343	343	343	343	343	343	343	343					
Scuole medie	n.	206	post i n.	206	206	206	206	206	206	206	206	206	206					
Strutture residenziali per anziani	n.	0	post i n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					
Farmacie comunali	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	0					
Rete fognaria in Km																		
- bianca		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
- nera		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
- mista		52,00		52,00	52,00	52,00	52,00	52,00	52,00	52,00	52,00	52,00	52,00					
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	N	o		Si	X	No		
Rete acquedotto in Km		117,00		117,00	117,00	117,00	117,00	117,00	117,00	117,00	117,00	117,00	117,00					
Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		N	X	o	Si		No	X	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	32	n.	32	n.	32	n.	32	n.	32	n.	32	n.	32	n.	32	n.	32
	hq.	102,00	hq.	102,00	hq.	102,00	hq.	102,00	hq.	102,00	hq.	102,00	hq.	102,00	hq.	102,00	hq.	102,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	1.200	n.	1.200	n.	1.200	n.	1.200	n.	1.200	n.	1.200	n.	1.200	n.	1.200	n.	1.200
Rete gas in Km		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
Raccolta rifiuti in quintali																		
- civile		38,88		38,88	38,88	38,88	38,88	38,88	38,88	38,88	38,88	38,88	38,88					
- industriale		0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

- racc. diff.ta	Si	X	No													
Esistenza discarica	Si		No	X												
Mezzi operativi	n. 12															
Veicoli	n. 24															
Centro elaborazione dati	Si		No	X												
Personal computer	n. 68															
Altre strutture (specificare)																

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
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.	4	4	4	4
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione dei comuni montani del Mugello	nr.	1	1	1	1
Istituzione TECLA	nr.	1	1	1	1

### **2.7.1 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente**

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

Il ruolo del Comune in tali 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.

In relazione agli organismi societari in questione si esprimono le seguenti considerazioni:

## 2.7.2 - Società partecipate

### SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec .
SIAF SPA	www.siaf.it	0,1000 0
TOSCANA ENERGIA SPA	www.toscanaenergia.eu	0,0200 0
ALIA SERVIZI AMBIENTALI SPA	www.aliaserviziambientali.it	0,0160 0
CASA SPA	www.casa.spa	1,0000 0

## 3 - Accordi di programma

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

#### **4 - Altri strumenti di programmazione negoziata**

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

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

**-Trasferimenti di mezzi finanziari: Contributo di € 11.000,00**

**- Unità di personale trasferito: 0**

## 5 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

### SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Vicchio

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

##### PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE DEL COMUNE DI VICCHIO SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	5.950.000,00	3.504.500,00	6.900.000,00	16.354.500,00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	240.500,00	350.000,00	207.000,00	797.500,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>totale</b>	<b>6.265.500,00</b>	<b>3.854.500,00</b>	<b>7.107.000,00</b>	<b>17.227.000,00</b>

### SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Vicchio

#### ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile unico del progetto (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice ISTAT			Localizzazione Codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore 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						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati	Scadenza temporale e ultima per l'utilizzo dell'evento		di capitale privato (11)	
																							Importo	Tipologia

numero intervento CUI		codice	data (anno)		si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	valore	valore	valore	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5
I83002370480202200006	Montsic		2024	LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				LAGO MONTELLERI: SICUREZZA IDRAULICA e MIGLIORAMENTO AMBIENTALE	1	1.150.000,00	0,00	0,00	0,00	1.150.000,00	0,00		0,00		
I83002370480202000006	048049			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA MEDIA	2	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00		0,00		
I83002370480202200008	PoloSic			LOPOMO MARIO	NO	NO							REALIZZAZIONE POLO DELLASICUREZZA	1	1.600.000,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	0,00		0,00		
I83002370480202200011	AgegPalazz Comu			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				ADEGUAMENTO SISMICO PALAZZO COMUNALE	1	0,00	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00		0,00		
I83002370480202200012	AdegSismTeatro			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		
I83002370480202200013	AdegSism MuseoBibl			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				ADEGUAMENTO SISMICO MUSEO-BIBLIOTECA	1	1.400.000,00	0,00	0,00	0,00	1.400.000,00	0,00		0,00		
I83002370480202200014	ParchCim28			LOPOMO MARIO	NO	NO							REALIZZAZIONE PARCHEGGIO CIMITERO CAPOLUOGO	3	0,00	0,00	207.000,00	0,00	207.000,00	0,00		0,00		
I83002370480202200015	PrevIncMed33			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				ADEGUAMENTO PREVENZIONI INCENDI SCUOLA MEDIA GIOTTO	1	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00		
I83002370480202200016	RecEXMac			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				RECUPERO AREA EX MACELLI	3	0,00	350.000,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00		0,00		
I83002370480202200017	AdegSismPost			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				ADEGUAMENTO SISMICO PALAZZO POSTE/SALA MUZIO CESARI	1	0,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00		0,00		
I83002370480202200018	AdegSismCasaGiotto			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				ADEGUAMENTO SISMICO MUSEO CASA DI GIOTTO	1	0,00	900.000,00	0,00	0,00	900.000,00	0,00		0,00		
I83002370480202200001	ProgSicurSTRADE			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLA VIABILITA' COMUNALE	1	0,00	730.000,00	0,00	0,00	730.000,00	0,00		0,00		
I83002370480202300001	TORRMUCC			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				MITIGAZIONE RISCHIO IDRAULICO TORRENTE MUCCIONE	1	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00		0,00		
I83002370480202300002	CentroSport			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	048	049				RIQUALIFICAZIONE DEL CENTRO SPORTIVO "SIMONE MARGHERI"	1	825.500,00	374.500,00	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00		0,00		
I83002370480202400021	CastVesp2024			LOPOMO MARIO	NO	NO	9	48	49	IT114			Recupero Castellotto di Vespignano	1	290.000,00	0,00	0,00	0,00	290.000,00	0,00		0,00		
															6.265.500,00	3.854.500,00	7.107.000,00	0,00	17.227.000,00	0,00		0,00		

Il Referente del programma  
Mario Lopomo

**Note:**

(1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di cinque cifre della prima annualità del primo programma

- (2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica il Cup (cfr. articolo 3, comma 5)
- (4) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato I.1 al codice
- (6) Indica se lavoro complesso di cui all'articolo 2, comma 1, lettera d), dell'allegato I.1 al codice
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3, commi 11, 12 e 13
- (8) Ai sensi dell'articolo 4, comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente 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'articolo 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
- 7.

**Tabella D.5**

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

## 5.1 - Elenco opere pubbliche non realizzate

### SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Vicchio

#### ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle opere incompiute																	
CUP P (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell'amministrazione	Ambito di interese	Anno ultimo quadro economico	Importo complessivo dell'intervento	Importo complessivo lavori	Oneri necessari per l'ultimazione	Importo ultimo	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente	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	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2		valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
					0,00	0,00	0,00	0,00									

Il referente del programma

#### Note

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

#### Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento 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) liquidazione giudiziale, 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, comma 2, lettera a), DM n. 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, comma 2, 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, comma 2, lettera c), DM 42/2013)

#### Tabella B.5

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

## 5.2 – Fonti di finanziamento

### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	5.568.717,32	6.288.500,76	7.089.871,88	6.448.788,87	6.464.103,99	6.464.103,99	- 9,042
Contributi e trasferimenti correnti	477.842,82	870.218,47	900.533,10	494.870,54	463.134,44	462.567,37	- 45,046
Extratributarie	1.441.100,39	1.222.866,29	1.621.047,53	1.503.175,16	1.543.628,15	1.540.800,89	- 7,271
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>7.487.660,53</b>	<b>8.381.585,52</b>	<b>9.611.452,51</b>	<b>8.446.834,57</b>	<b>8.470.866,58</b>	<b>8.467.472,25</b>	<b>- 12,116</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	86.724,97	188.713,83	140.983,40	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>7.574.385,50</b>	<b>8.570.299,35</b>	<b>9.752.435,91</b>	<b>8.446.834,57</b>	<b>8.470.866,58</b>	<b>8.467.472,25</b>	<b>- 13,387</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	690.227,92	2.598.933,38	3.850.641,63	6.541.340,91	4.020.840,91	7.416.340,91	69,876
<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	654.381,84	3.223.255,00	1.240.500,00	350.000,00	207.000,00	- 61,514
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	514.769,40	575.396,19	2.212.703,57	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>1.204.997,32</b>	<b>3.828.711,41</b>	<b>9.286.600,20</b>	<b>7.781.840,91</b>	<b>4.370.840,91</b>	<b>7.623.340,91</b>	<b>- 16,203</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	3.419.711,73	1.773.221,58	6.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13	- 72,759
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>3.419.711,73</b>	<b>1.773.221,58</b>	<b>6.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>- 72,759</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>12.199.094,55</b>	<b>14.172.232,34</b>	<b>25.910.951,24</b>	<b>18.100.590,61</b>	<b>14.713.622,62</b>	<b>17.962.728,29</b>	<b>- 30,143</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)	2024 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	5.289.997,93	5.189.777,46	11.707.739,65	9.772.610,81	- 16,528
Contributi e trasferimenti correnti	447.699,39	599.139,78	1.221.971,91	1.175.729,04	- 3,784
Extratributarie	1.086.819,77	1.174.638,78	2.919.501,42	2.856.707,68	- 2,150
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>6.824.517,09</b>	<b>6.963.556,02</b>	<b>15.849.212,98</b>	<b>13.805.047,53</b>	<b>- 12,897</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>6.824.517,09</b>	<b>6.963.556,02</b>	<b>15.849.212,98</b>	<b>13.805.047,53</b>	<b>- 12,897</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	618.095,36	1.209.806,87	5.568.977,26	8.337.420,45	49,711
<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	207.176,10	340.726,79	3.873.363,90	1.792.341,76	- 53,726
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>825.271,46</b>	<b>1.550.533,66</b>	<b>9.442.341,16</b>	<b>10.129.762,21</b>	<b>7,280</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	3.419.711,73	1.773.221,58	6.871.915,13	1.871.915,13	- 72,759
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>3.419.711,73</b>	<b>1.773.221,58</b>	<b>6.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>- 72,759</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>11.069.500,28</b>	<b>10.287.311,26</b>	<b>32.163.469,27</b>	<b>25.806.724,87</b>	<b>- 19,763</b>

### **5.3. Analisi delle risorse**

#### **5.3.1 Entrate Tributarie**

##### **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”;

Considerato che tale obbligo è stato prorogato all’anno 2025, si ritiene pertanto necessario, nell’ambito delle politiche finanziarie di questa Amministrazione, stabilire la conferma delle aliquote dell’anno 2023;

Il gettito IMU per l'anno 2024 è stimato in euro **1.880.887,95** determinato sulla base delle aliquote stabilite, al netto dell'importo di alimentazione del Fondo di Solidarietà Comunale stimato in euro **759.186,84**.

gettito derivante dall’attività di controllo delle dichiarazioni IMU di anni precedenti è previsto in oltre euro **400.000,00** per l'anno 2024, sulla base del programma di controllo.

### **TARI**

La TARI è stimata in euro **2.027.661,00** in base al Piano Economico Finanziario di copertura del costo del servizio di smaltimento dei rifiuti urbani.

Per l'anno 2024 le tariffe dovranno essere approvate entro il 30.04.2024, termine fissato dalla normativa.

Il gettito derivante dall’attività di controllo delle dichiarazioni TARI di anni precedenti è previsto in oltre euro **349.394,00** per l'anno 2024, sulla base del programma di controllo.

### **ADDIZIONALE COMUNALE ALL’IRPEF**

L’ addizionale Irpef é stata confermata nella seguente misura:

aliquota unica del 0,8%

Il gettito è previsto in euro **992.859,08** tenendo conto dei dati del Ministero delle Finanze.

### **IMPOSTO DI SCOPO**

Il Consiglio Comunale non intende deliberare nessuna imposta di scopo per l’anno 2024.

## 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**.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2023	2024	2023	2024
Prima casa	0,5000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	1,0600	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	1,0600	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	1,0600	0,0000	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
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	5.568.717,32	6.288.500,76	7.089.871,88	6.448.788,87	6.464.103,99	6.464.103,99	- 9,042

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	5.289.997,93	5.189.777,46	11.707.739,65	9.772.610,81	- 16,528

### 5.3.2 - Entrate da contributi e trasferimenti correnti

#### Trasferimenti correnti dallo Stato

L'importo dei trasferimenti erariali è di € 201.782,69. Tale valore rappresenta una sostanziale riconferma dei contributi 2023 ad eccezione dei trasferimenti per interventi finanziati con progetti PNRR avneti natura una tantume e dunque non ripetitiva,

#### Contributi per funzioni delegate dalla regione

I Contributi della Regione Toscana sono previsti per € 231.593,80 nel 2024 per € 231.785,70 nel 2025 e per € 231.218,63 nel 2026. Il contributo più rilevante è quello relativo a “Nidi gratis” per € 172.931,86, oltre a contributi per musei accreditati per € 16.543,43, al contributo per trasporto locale per € 12.734,41, “Pacchetto scuole” per 11.000,00, contributi per scuole private parificate per € 15.576,00 e contributi per “Fondo aiuti canoni di locazione” per € 3.000,00

#### Contributi da Città Metropolitana

Previsto contributo per Inclusione scolastica – assistenza e trasporto alunni disabili scuole superiori per € 19.000,00

#### Contributi da Unione dei Comuni

Previsti contributi per abbattimento costi trasporto scolastico per € 8.802,15 – Contributo a supporto spese ricerca fondi per € 1.500,00 e Contributi per attività sportive per €4.000,00;

### Le entrate per trasferimenti correnti

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2021 Rendiconto	2022 Rendiconto	2023 Stanziamiento	2024 Previsioni	2025 Previsioni	2026 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	415.784,92	670.393,01	896.041,59	466.870,54	463.134,44	462.567,37	-47,896 %
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000 %
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	2.491,51	0,00	0,00	0,00	-100,000 %
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000 %
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	62.057,90	199.825,46	0,00	28.000,00	0,00	0,00	100,000 %
<b>TOTALE ENTRATE PER TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	<b>477.842,82</b>	<b>870.218,47</b>	<b>900.533,10</b>	<b>494.870,54</b>	<b>463.134,44</b>	<b>462.567,37</b>	<b>-45,046 %</b>

### 5.3.3 - Entrate da proventi extratributari

#### Proventi dei servizi pubblici

Nella seguente tabella viene determinata la percentuale di copertura dei servizi a domanda individuale.

Si precisa che l'obbligo di copertura della percentuale minima del 36% vale solo per i comuni strutturalmente deficitari.

<i>Servizi a domanda individuale</i>	<i>Entrate/proventi prev. 2024</i>	<i>Spese/costi prev. 2024</i>	<i>% di copertura 2024</i>
Mense scolastiche	346.850,00	690.045,60	50,26
Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	13.000,00	48.543,43	26,78
Illuminazione votiva	86.000,00	7.000,00	1228,57
Trasporto scolastico compreso gite	37.000,00	217.406,83	17,02
Altri servizi (uso di locali)	90.536,00	35.688,30	253,69
Soggiorni estivi anziani	0	0	
Soggiorni estivi e altre attività estive	7.817,79	7.817,78	100,00
Servizi extrascolastici	15.000,00	29.374,52	51,06
<b>TOTALE</b>	<b>596.203,79</b>	<b>1.035.876,46</b>	<b>57,56</b>

#### *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 un'entrata di € 60.000,00, in netto aumento rispetto agli anni precedenti, in quanto con Delibera di Giunta comunale n. **189 del 07.12.2023** l'amministrazione ha ritenuto di allocare sul territorio di Vicchio almeno un Autovelox, a partire dall'anno 2024, allo scopo di incrementare le entrate da Violazione del Codice della strada le quali saranno destinate al finanziamento

della manutenzione segnaletica stradale, dell'illuminazione e della viabilità.

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

Sono previsti euro 55.670,00 per prelievo di dividendi dai seguenti organismi partecipati:

### **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 è 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 GC relativa all'approvazione tariffa Canone Unico Patrimoniale è la **n. 188 del 07.12.2023**.

Il gettito previsto per il canone unico è stato stimato in € **140.000,00**.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.441.100,39	1.222.866,29	1.621.047,53	1.503.175,16	1.543.628,15	1.540.800,89	- 7,271

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.086.819,77	1.174.638,78	2.919.501,42	2.856.707,68	- 2,150

### 5.3.4 - Entrate finanziate in conto capitale

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	690.227,92	2.598.933,38	3.850.641,63	6.541.340,91	4.020.840,91	7.416.340,91	69,876
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	159.112,80	162.612,80	164.440,80	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	654.381,84	3.223.255,00	1.240.500,00	350.000,00	207.000,00	- 61,514
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>690.227,92</b>	<b>3.253.315,22</b>	<b>7.073.896,63</b>	<b>7.781.840,91</b>	<b>4.370.840,91</b>	<b>7.623.340,91</b>	<b>10,007</b>

### 5.3.5 - Futuri mutui

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
RIQUALIFICAZIONE DEL CENTRO SPORTIVO SIMONE MARGHERI cofinanziamento - cap u. 3226/2	125.500,00	01.01.2024	15	125.500,00
RIQUALIF.AMBIENTALE PARCO MONTELLERI - cap u. 2961	115.000,00	01-01-2024	15	115.000,00
REALIZZ.PARCHEGGIO CIMITERO	207.000,00	01-01-2026	20	207.000,00
RECUPERO AREA EX MACELLI	350.000,00	01-01-2025	30	350.000,00
ACQUISTO MAGAZZINO COMUNALE	1.000.000,00	01-01-2024	30	1.000.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>1.797.500,00</b>			<b>1.797.500,00</b>

### Le entrate per accensione di prestiti

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2021 Rendiconto	2022 Rendiconto	2023 Stanziameto	2024 Previsioni	2025 Previsioni	2026 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	654.381,84	3.223.255,00	1.240.500,00	350.000,00	207.000,00	-61,514 %
<b>TOTALE ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI</b>	<b>0,00</b>	<b>654.381,84</b>	<b>3.223.255,00</b>	<b>1.240.500,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>207.000,00</b>	<b>-61,514 %</b>

### 5.3.6 – Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI VICCHIO (FI)

#### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2024

<b>ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE</b> <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		<b>COMPETENZA ANNO 2024</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2025</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2026</b>
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	6.288.500,76	5.697.144,08	5.723.363,28
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	870.218,47	180.664,43	197.709,43
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.222.866,29	1.432.757,93	1.417.271,53
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>8.381.585,52</b>	<b>7.310.566,44</b>	<b>7.338.344,24</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	838.158,55	731.056,64	733.834,42
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>	(-)	127.364,34	124.184,29	118.743,37
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>710.794,21</b>	<b>606.872,35</b>	<b>615.091,05</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	3.756.773,12	4.895.348,91	5.062.581,75
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	1.240.500,00	350.000,00	207.000,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>4.997.273,12</b>	<b>5.245.348,91</b>	<b>5.269.581,75</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.

### 5.3.7 – Entrate da crediti e anticipazioni di cassa

Le anticipazioni di cassa erogate dal tesoriere dell'ente ai sensi dell'articolo all'art. 3, comma 17, della legge 350/2003, non costituiscono debito dell'ente, in quanto destinate a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità dell'ente e destinate ad essere chiuse entro l'esercizio.

Pertanto, alla data del 31 dicembre di ciascun esercizio, l'ammontare delle entrate accertate e riscosse derivanti da anticipazioni deve corrispondere all'ammontare delle spese impegnate e pagate per la chiusura delle stesse.

#### Le entrate per anticipazioni da istituto tesoriere

Descrizione Tipologia/Categoria	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento colonna 4 da colonna 3
	2021 Rendiconto	2022 Rendiconto	2023 Stanziamiento	2024 Previsioni	2025 Previsioni	2026 Previsioni	
	1	2	3	4	5	6	7
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	3.419.711,73	1.773.221,58	6.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13	-72,759 %
<b>TOTALE ENTRATE PER ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE</b>	<b>3.419.711,73</b>	<b>1.773.221,58</b>	<b>6.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>-72,759 %</b>

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	3.419.711,73	1.773.221,58	6.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13	- 72,759
<b>TOTALE</b>	<b>3.419.711,73</b>	<b>1.773.221,58</b>	<b>6.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>- 72,759</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2023 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	3.419.711,73	1.773.221,58	6.871.915,13	1.871.915,13	- 72,759
<b>TOTALE</b>	<b>3.419.711,73</b>	<b>1.773.221,58</b>	<b>6.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>- 72,759</b>

### 5.3.8 – Proventi dei servizi dell'ente

<i>Servizi a domanda individuale</i>	<i>Entrate/proventi prev. 2024</i>	<i>Spese/costi prev. 2024</i>	<i>% di copertura 2024</i>
Mense scolastiche	346.850,00	690.045,60	50,26
Musei, pinacoteche, gallerie e mostre	13.000,00	48.543,43	26,78
Illuminazione votiva	86.000,00	7.000,00	1228,57
Trasporto scolastico compreso gite	37.000,00	217.406,83	17,02
Altri servizi (uso di locali)	90.536,00	35.688,30	253,69
Soggiorni estivi anziani	0	0	
Soggiorni estivi e altre attività estive	7.817,79	7.817,78	100,00
Servizi extrascolastici	15.000,00	29.374,52	51,06
<b>TOTALE</b>	<b>596.203,79</b>	<b>1.035.876,46</b>	<b>57,56</b>

### 5.3.9 - Proventi della gestione dei beni dell'ente

#### 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 2024	Provento 2025	Provento 2026
GESTIONE FITTI ATTIVI	57.000,00	57.000,00	57.000,00
AFFITTO DA MENSA SCOLASTICA	11.700,00	11.700,00	11.700,00
ALTRE LOCAZIONI	21.836,00	21.836,00	21.836,00
<b>TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI</b>	<b>90.536,00</b>	<b>90.536,00</b>	<b>90.536,00</b>

## 5.4 – Equilibri di bilancio

### BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup> 2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			50.000,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		78.601,50	37.129,94	37.129,94
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		8.446.834,57	8.470.866,58	8.467.472,25
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		8.432.921,66	8.413.582,28	8.406.839,52
<i>di cui</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			805.135,11	805.135,11	805.135,11
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	(-)		101.924,21	182.767,16	187.943,59
- <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
- <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-166.612,80</b>	<b>-162.612,80</b>	<b>-164.440,80</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)	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		166.612,80	162.612,80	164.440,80
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			7.500,00	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

<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>  
2024 - 2025 - 2026**

<b>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</b>			<b>COMPETENZA ANNO 2024</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2025</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2026</b>
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	(+)		7.781.840,91	4.370.840,91	7.623.340,91
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	(-)		166.612,80	162.612,80	164.440,80
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		7.615.228,11 0,00	4.208.228,11 0,00	7.458.900,11 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>**  
**2024 - 2025 - 2026**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
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>
<b>SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)</b>					
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.

## 5.5 – Quadro generale riassuntivo

### QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO\* 2024 - 2025 – 2026

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	50.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>		78.601,50	37.129,94	37.129,94
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	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	9.772.610,81	6.448.788,87	6.464.103,99	6.464.103,99	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	10.779.405,05	8.432.921,66	8.413.582,28	8.406.839,52
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	1.175.729,04	494.870,54	463.134,44	462.567,37	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	11.693.958,10	7.615.228,11	4.208.228,11	7.458.900,11
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	2.856.707,68	1.503.175,16	1.543.628,15	1.540.800,89	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	8.337.420,45	6.541.340,91	4.020.840,91	7.416.340,91	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali</b> .....	22.142.467,98	14.988.175,48	12.491.707,49	15.883.813,16	<b>Totale spese finali</b> .....	22.473.363,15	16.048.149,77	12.621.810,39	15.865.739,63
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	1.792.341,76	1.240.500,00	350.000,00	207.000,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	101.924,21	101.924,21	182.767,16	187.943,59
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	1.871.915,13	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	9.161.278,00	8.985.000,00	8.985.000,00	8.985.000,00	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	9.173.633,33	8.985.000,00	8.985.000,00	8.985.000,00
<b>Totale titoli</b>	34.968.002,87	27.085.590,61	23.698.622,62	26.947.728,29	<b>Totale titoli</b>	33.620.835,82	27.006.989,11	23.661.492,68	26.910.598,35
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	35.018.002,87	27.085.590,61	23.698.622,62	26.947.728,29	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	33.620.835,82	27.085.590,61	23.698.622,62	26.947.728,29
Fondo di cassa finale presunto	1.397.167,05								

(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.

## SEZIONE STRATEGICA

### 6. Linee programmatiche di mandato

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, Le Linee Programmatiche, sono così classificate:

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

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

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**

<b>Codice missione</b>	<b>ANNO</b>	<b>Spese correnti</b>	<b>Spese in conto capitale</b>	<b>Incremento di attività finanziarie</b>	<b>Spese per rimborso prestiti e altre spese</b>	<b>Totale</b>
1	2024	2.101.696,62	3.432.387,20	0,00	0,00	5.534.083,82
	2025	2.077.156,23	2.130.387,20	0,00	0,00	4.207.543,43
	2026	2.076.156,23	2.929.559,20	0,00	0,00	5.005.715,43
2	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2024	212.525,30	1.600.000,00	0,00	0,00	1.812.525,30
	2025	212.525,30	0,00	0,00	0,00	212.525,30
	2026	212.525,30	0,00	0,00	0,00	212.525,30
4	2024	1.180.846,80	4.000,00	0,00	0,00	1.184.846,80
	2025	1.187.384,53	304.000,00	0,00	0,00	1.491.384,53
	2026	1.184.361,18	4.004.000,00	0,00	0,00	5.188.361,18
5	2024	225.235,39	291.000,00	0,00	0,00	516.235,39
	2025	226.106,93	1.000,00	0,00	0,00	227.106,93
	2026	227.839,86	1.000,00	0,00	0,00	228.839,86
6	2024	61.317,69	825.500,00	0,00	0,00	886.817,69
	2025	61.317,69	374.500,00	0,00	0,00	435.817,69
	2026	61.317,69	0,00	0,00	0,00	61.317,69
7	2024	13.363,76	0,00	0,00	0,00	13.363,76
	2025	12.800,00	0,00	0,00	0,00	12.800,00
	2026	12.800,00	0,00	0,00	0,00	12.800,00
8	2024	232.978,84	250.000,00	0,00	0,00	482.978,84
	2025	233.265,62	252.000,00	0,00	0,00	485.265,62
	2026	233.265,62	252.000,00	0,00	0,00	485.265,62
9	2024	1.936.231,58	1.152.000,00	0,00	0,00	3.088.231,58
	2025	1.936.231,58	352.000,00	0,00	0,00	2.288.231,58
	2026	1.936.231,58	1.000,00	0,00	0,00	1.937.231,58
10	2024	434.654,98	60.340,91	0,00	0,00	494.995,89
	2025	435.171,46	792.340,91	0,00	0,00	1.227.512,37
	2026	435.171,46	269.340,91	0,00	0,00	704.512,37
11	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
	2026	22.200,00	0,00	0,00	0,00	22.200,00
12	2024	813.079,66	0,00	0,00	0,00	813.079,66
	2025	813.391,79	2.000,00	0,00	0,00	815.391,79
	2026	813.391,79	2.000,00	0,00	0,00	815.391,79
13	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14	2024	90.792,02	0,00	0,00	0,00	90.792,02
	2025	91.212,18	0,00	0,00	0,00	91.212,18
	2026	92.200,76	0,00	0,00	0,00	92.200,76
15	2024	9.504,40	0,00	0,00	0,00	9.504,40
	2025	9.504,40	0,00	0,00	0,00	9.504,40
	2026	9.504,40	0,00	0,00	0,00	9.504,40
16	2024	2.800,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00
	2025	2.800,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00
	2026	2.800,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00
17	2024	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00
	2025	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00
	2026	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00
18	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2024	853.330,28	0,00	0,00	0,00	853.330,28
	2025	853.330,28	0,00	0,00	0,00	853.330,28
	2026	853.330,28	0,00	0,00	0,00	853.330,28
50	2024	122.364,34	0,00	0,00	101.924,21	224.288,55
	2025	119.184,29	0,00	0,00	182.767,16	301.951,45
	2026	113.743,37	0,00	0,00	187.943,59	301.686,96
60	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
	2026	0,00	0,00	0,00	1.871.915,13	1.871.915,13
99	2024	0,00	0,00	0,00	8.985.000,00	8.985.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	8.985.000,00	8.985.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	8.985.000,00	8.985.000,00
<b>TOTALI</b>	<b>2024</b>	<b>8.432.921,66</b>	<b>7.615.228,11</b>	<b>0,00</b>	<b>10.958.839,34</b>	<b>27.006.989,11</b>
	<b>2025</b>	<b>8.413.582,28</b>	<b>4.208.228,11</b>	<b>0,00</b>	<b>11.039.682,29</b>	<b>23.661.492,68</b>
	<b>2026</b>	<b>8.406.839,52</b>	<b>7.458.900,11</b>	<b>0,00</b>	<b>11.044.858,72</b>	<b>26.910.598,35</b>

## 8. 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

### Prima parte

**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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		277.226,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	13.763,20	15.826,40	11.700,00	11.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>13.763,20</b>	<b>293.052,40</b>	<b>11.700,00</b>	<b>11.700,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	150.236,80	-93.670,05	152.300,00	152.300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>164.000,00</b>	<b>199.382,35</b>	<b>164.000,00</b>	<b>164.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2023</b>		<b>Previsioni definitive 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>	<b>Previsioni 2026</b>
1	Spese correnti	35.382,35	Previsione di competenza	200.759,44	164.000,00	164.000,00	164.000,00
			di cui già impegnate		900,00	900,00	900,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	287.897,08	199.382,35		
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>35.382,35</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>200.759,44</b>	<b>164.000,00</b>	<b>164.000,00</b>	<b>164.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>900,00</b>	<b>900,00</b>	<b>900,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>287.897,08</b>	<b>199.382,35</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	86.382,26	129.659,37	86.382,26	86.382,26
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>86.382,26</b>	<b>129.659,37</b>	<b>86.382,26</b>	<b>86.382,26</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	259.449,11	490.744,13	264.105,97	265.105,97
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>345.831,37</b>	<b>620.403,50</b>	<b>350.488,23</b>	<b>351.488,23</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	253.236,89	Previsione di competenza	735.517,19	345.831,37	349.488,23	349.488,23
			di cui già impegnate		44.670,00	42.135,00	40.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	781.471,66	599.068,26		

2	Spese in conto capitale	21.335,24	Previsione di competenza	21.264,46		1.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	55.640,16	21.335,24		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>274.572,13</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>756.781,65</b>	<b>345.831,37</b>	<b>350.488,23</b>	<b>351.488,23</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>44.670,00</b>	<b>42.135,00</b>	<b>40.000,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>837.111,82</b>	<b>620.403,50</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	128.046,14	128.046,14	128.046,14	128.046,14
Titolo 3 - Entrate extratributarie	106.380,00	179.425,12	106.380,00	106.380,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>234.426,14</b>	<b>307.471,26</b>	<b>234.426,14</b>	<b>234.426,14</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-9.279,58	-77.720,28	-9.177,33	-10.177,33
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>225.146,56</b>	<b>229.750,98</b>	<b>225.248,81</b>	<b>224.248,81</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2023</b>		<b>Previsioni definitive 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>	<b>Previsioni 2026</b>
1	Spese correnti	4.604,42	Previsione di competenza	278.854,86	225.146,56	225.248,81	224.248,81
			di cui già impegnate		9.995,20	9.302,50	7.930,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	296.934,69	229.750,98		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	789,57			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	789,57			
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>4.604,42</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>279.644,43</b>	<b>225.146,56</b>	<b>225.248,81</b>	<b>224.248,81</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>9.995,20</b>	<b>9.302,50</b>	<b>7.930,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>297.724,26</b>	<b>229.750,98</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	4.071.733,87	5.840.584,00	4.087.048,99	4.087.048,99
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	36.000,00	118.700,85	36.000,00	36.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>4.107.733,87</b>	<b>5.959.284,85</b>	<b>4.123.048,99</b>	<b>4.123.048,99</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-3.929.979,37	-5.699.991,90	-3.944.510,94	-3.944.510,94
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>177.754,50</b>	<b>259.292,95</b>	<b>178.538,05</b>	<b>178.538,05</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	81.538,45	Previsione di competenza	172.096,42	177.754,50	178.538,05	178.538,05
			di cui già impegnate		2.614,29	3.050,00	3.050,00
			di cui fondo pluriennale				

			vincolato				
			Previsione di cassa	265.880,33	259.292,95		
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>81.538,45</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>172.096,42</b>	<b>177.754,50</b>	<b>178.538,05</b>	<b>178.538,05</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>2.614,29</b>	<b>3.050,00</b>	<b>3.050,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>265.880,33</b>	<b>259.292,95</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	74.008,00	288.778,98	74.008,00	74.008,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.375.340,91	4.320.282,79	3.564.840,91	2.960.340,91
Titolo 6 - Accensione di prestiti		64.497,20		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>3.449.348,91</b>	<b>4.673.558,97</b>	<b>3.638.848,91</b>	<b>3.034.348,91</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.038.493,91	-1.980.752,42	-1.527.993,91	-123.493,91
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.410.855,00</b>	<b>2.692.806,55</b>	<b>2.110.855,00</b>	<b>2.910.855,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	10.522,14	Previsione di competenza 46.324,72	10.855,00	10.855,00	10.855,00
			di cui già impegnate	9.555,00	9.555,00	9.555,00
			di cui fondo pluriennale			

			vincolato				
			Previsione di cassa	61.817,91	21.377,14		
2	Spese in conto capitale	271.429,41	Previsione di competenza	1.247.108,18	2.400.000,00	2.100.000,00	2.900.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.320.550,18	2.671.429,41		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>281.951,55</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.293.432,90</b>	<b>2.410.855,00</b>	<b>2.110.855,00</b>	<b>2.910.855,00</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>1.382.368,09</b>	<b>2.692.806,55</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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	1.110.000,00	1.279.123,22		
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.000.000,00	1.005.754,77		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>2.111.000,00</b>	<b>2.285.877,99</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-514.992,34	-569.532,63	572.638,71	570.810,71
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.596.007,66</b>	<b>1.716.345,36</b>	<b>573.638,71</b>	<b>571.810,71</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti	Previsioni	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
--------	------------------	------------	-----------------	-----------------	-----------------

		<b>al 31/12/2023</b>		<b>definitive 2023</b>			
1	Spese correnti	34.264,13	Previsione di competenza	599.802,75	563.620,46	544.251,51	544.251,51
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	654.001,83	597.884,59		
2	Spese in conto capitale	86.073,57	Previsione di competenza	1.090.632,74	1.032.387,20	29.387,20	27.559,20
			di cui già impegnate		7.612,80	7.612,80	4.440,80
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.141.507,84	1.118.460,77		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>120.337,70</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.690.435,49</b>	<b>1.596.007,66</b>	<b>573.638,71</b>	<b>571.810,71</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>7.612,80</b>	<b>7.612,80</b>	<b>4.440,80</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.795.509,67</b>	<b>1.716.345,36</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	18.978,00	27.341,89	15.050,00	15.050,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	31.260,00	31.260,00	31.260,00	31.260,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>50.238,00</b>	<b>58.601,89</b>	<b>46.310,00</b>	<b>46.310,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	66.130,36	62.231,04	60.249,73	60.249,73
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>116.368,36</b>	<b>120.832,93</b>	<b>106.559,73</b>	<b>106.559,73</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
--------	--------------------------------	----------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

1	Spese correnti	4.464,57	Previsione di competenza	90.941,46	116.368,36	106.559,73	106.559,73
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	97.667,24	120.832,93		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.464,57</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>90.941,46</b>	<b>116.368,36</b>	<b>106.559,73</b>	<b>106.559,73</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>97.667,24</b>	<b>120.832,93</b>		

**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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00			

	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.000,00</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>2.000,00</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	245.430,24	363.685,74	245.519,77	245.519,77
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>246.430,24</b>	<b>364.685,74</b>	<b>246.519,77</b>	<b>246.519,77</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	118.255,50	Previsione di competenza	339.376,96	246.430,24	246.519,77	246.519,77
			di cui già impegnate		438,60	438,60	438,60
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	385.347,75	364.685,74		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>118.255,50</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>339.376,96</b>	<b>246.430,24</b>	<b>246.519,77</b>	<b>246.519,77</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>438,60</b>	<b>438,60</b>	<b>438,60</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>385.347,75</b>	<b>364.685,74</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.500,00	235.675,87	1.500,00	1.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.150,00	27.469,99	3.150,00	3.150,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>4.650,00</b>	<b>263.145,86</b>	<b>4.650,00</b>	<b>4.650,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	202.040,13	78.795,83	202.045,13	202.045,13
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>206.690,13</b>	<b>341.941,69</b>	<b>206.695,13</b>	<b>206.695,13</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	135.145,61	Previsione di competenza	300.948,85	206.690,13	206.695,13	206.695,13
			di cui già impegnate		73.961,52	65.646,97	24.148,62
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	449.910,12	341.835,74		

2	Spese in conto capitale	105,95	Previsione di competenza	2.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	105,95		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>135.251,56</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>302.948,85</b>	<b>206.690,13</b>	<b>206.695,13</b>	<b>206.695,13</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>73.961,52</b>	<b>65.646,97</b>	<b>24.148,62</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>451.910,12</b>	<b>341.941,69</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	60.050,00	167.985,88	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>60.050,00</b>	<b>167.985,88</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>	<b>152.475,30</b>	<b>999.348,45</b>	<b>152.475,30</b>	<b>152.475,30</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>212.525,30</b>	<b>1.167.334,33</b>	<b>212.525,30</b>	<b>212.525,30</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	954.809,03	Previsione di competenza	256.731,11	212.525,30	212.525,30	212.525,30
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.212.220,86	1.167.334,33		
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>954.809,03</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>256.731,11</b>	<b>212.525,30</b>	<b>212.525,30</b>	<b>212.525,30</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale</b>				

			<b>vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.212.220,86</b>	<b>1.167.334,33</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.600.000,00	1.600.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<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>		3.736,17		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.600.000,00</b>	<b>1.603.736,17</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.100,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.100,00			
2	Spese in conto capitale	3.736,17	Previsione di competenza	1.600.000,00	1.600.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.600.000,00	1.603.736,17		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.736,17</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.602.100,00</b>	<b>1.600.000,00</b>		
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale</b>				

			<b>vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.602.100,00</b>	<b>1.603.736,17</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	29.426,19	29.426,19	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>221.962,63</b>	<b>29.426,19</b>	<b>29.426,19</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.000,00	-56.955,48	28.750,00	25.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>59.426,19</b>	<b>165.007,15</b>	<b>58.176,19</b>	<b>54.426,19</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026

1	Spese correnti	89.653,89	Previsione di competenza	70.977,61	55.426,19	54.176,19	50.426,19
			di cui già impegnate		5.000,00	3.750,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	148.422,46	145.080,08		
2	Spese in conto capitale	15.927,07	Previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	29.667,68	19.927,07		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>105.580,96</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>74.977,61</b>	<b>59.426,19</b>	<b>58.176,19</b>	<b>54.426,19</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>5.000,00</b>	<b>3.750,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>178.090,14</b>	<b>165.007,15</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		73.698,09		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>11.000,00</b>	<b>84.698,09</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	61.055,48	216.001,60	361.055,48	4.061.055,48
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>72.055,48</b>	<b>300.699,69</b>	<b>372.055,48</b>	<b>4.072.055,48</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2023</b>		<b>Previsioni definitive 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>	<b>Previsioni 2026</b>
1	Spese correnti	46.064,41	Previsione di competenza	104.267,48	72.055,48	72.055,48	72.055,48
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	154.285,41	118.119,89		
2	Spese in conto capitale	182.579,80	Previsione di competenza	179.807,22		300.000,00	4.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	208.162,63	182.579,80		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>228.644,21</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>284.074,70</b>	<b>72.055,48</b>	<b>372.055,48</b>	<b>4.072.055,48</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>362.448,04</b>	<b>300.699,69</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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:** 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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	385.628,94	734.459,82	428.145,13	425.317,87
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>385.628,94</b>	<b>734.459,82</b>	<b>428.145,13</b>	<b>425.317,87</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	657.736,19	425.777,15	623.007,73	626.561,64
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.043.365,13</b>	<b>1.160.236,97</b>	<b>1.051.152,86</b>	<b>1.051.879,51</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	116.871,84	Previsione di competenza 759.992,43	1.043.365,13	1.051.152,86	1.051.879,51
			di cui già impegnate	763.129,89	769.511,75	770.324,89
			di cui fondo pluriennale vincolato			

			Previsione di cassa	940.734,56	1.160.236,97		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	2.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>116.871,84</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>761.992,43</b>	<b>1.043.365,13</b>	<b>1.051.152,86</b>	<b>1.051.879,51</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>763.129,89</b>	<b>769.511,75</b>	<b>770.324,89</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>942.734,56</b>	<b>1.160.236,97</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	19.000,00	38.000,00	19.000,00	19.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>19.000,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>19.000,00</b>	<b>19.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-27.317,48</b>	<b>-9.000,00</b>	<b>-9.000,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.682,52</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	682,52	Previsione di competenza	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.526,06	10.682,52		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>682,52</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>11.000,00</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>11.526,06</b>	<b>10.682,52</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		1.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>1.000,00</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	293.100,00	293.238,25	3.100,00	3.100,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>293.100,00</b>	<b>294.238,25</b>	<b>3.100,00</b>	<b>3.100,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	1.138,25	Previsione di competenza	5.500,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.309,65	4.238,25		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		290.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.850,00	290.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.138,25</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>5.500,00</b>	<b>293.100,00</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>25.159,65</b>	<b>294.238,25</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	53.275,60	64.275,60	25.275,60	25.275,60
Titolo 3 - Entrate extratributarie	23.100,00	30.877,00	23.100,00	23.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>76.375,60</b>	<b>95.152,60</b>	<b>48.375,60</b>	<b>48.375,60</b>

<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	146.759,79	274.961,41	175.631,33	177.364,26
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>223.135,39</b>	<b>370.114,01</b>	<b>224.006,93</b>	<b>225.739,86</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2023</b>		<b>Previsioni definitive 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>	<b>Previsioni 2026</b>
1	Spese correnti	125.762,38	Previsione di competenza	310.667,32	222.135,39	223.006,93	224.739,86
			di cui già impegnate		70.205,40	38.737,10	52.112,10
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	427.122,19	347.897,77		
2	Spese in conto capitale	21.216,24	Previsione di competenza	14.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.681,30	22.216,24		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>146.978,62</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>324.867,32</b>	<b>223.135,39</b>	<b>224.006,93</b>	<b>225.739,86</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>70.205,40</b>	<b>38.737,10</b>	<b>52.112,10</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>465.803,49</b>	<b>370.114,01</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	11.817,69	15.317,69	11.817,69	11.817,69
Titolo 3 - Entrate extratributarie	14.965,79	35.117,48	14.965,79	14.965,79
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>26.783,48</b>	<b>50.435,17</b>	<b>26.783,48</b>	<b>26.783,48</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -</b>	<b>857.034,21</b>	<b>2.064.323,44</b>	<b>406.034,21</b>	<b>31.534,21</b>

<b>Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>883.817,69</b>	<b>2.114.758,61</b>	<b>432.817,69</b>	<b>58.317,69</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2023</b>		<b>Previsioni definitive 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>	<b>Previsioni 2026</b>
1	Spese correnti	40.479,73	Previsione di competenza	68.139,03	58.317,69	58.317,69	58.317,69
			di cui già impegnate		10.965,00	9.990,00	9.990,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	101.828,02	98.797,42		
2	Spese in conto capitale	1.190.461,19	Previsione di competenza	1.881.466,06	825.500,00	374.500,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.881.565,93	2.015.961,19		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.230.940,92</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.949.605,09</b>	<b>883.817,69</b>	<b>432.817,69</b>	<b>58.317,69</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>10.965,00</b>	<b>9.990,00</b>	<b>9.990,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.983.393,95</b>	<b>2.114.758,61</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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	125.500,00	125.500,00		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>125.500,00</b>	<b>125.500,00</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-122.500,00	-122.500,00	3.000,00	3.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale			

			vincolato				
			Previsione di cassa		3.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000,00		

**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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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)	11.363,76	16.694,71	10.800,00	10.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>13.363,76</b>	<b>18.694,71</b>	<b>12.800,00</b>	<b>12.800,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2023</b>		<b>Previsioni definitive 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>	<b>Previsioni 2026</b>
1	Spese correnti	5.330,95	Previsione di competenza	20.761,00	13.363,76	12.800,00	12.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	35.024,62	18.694,71		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>5.330,95</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>20.761,00</b>	<b>13.363,76</b>	<b>12.800,00</b>	<b>12.800,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>35.024,62</b>	<b>18.694,71</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	27.100,00	36.744,62	27.100,00	27.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	191.000,00	289.144,77	191.000,00	191.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		30.588,32	350.000,00	
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>218.100,00</b>	<b>356.477,71</b>	<b>568.100,00</b>	<b>218.100,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-85.121,16	-121.996,51	-432.834,38	-82.834,38
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>132.978,84</b>	<b>234.481,20</b>	<b>135.265,62</b>	<b>135.265,62</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	1.466,52	Previsione di competenza 140.986,10	132.978,84	133.265,62	133.265,62

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	151.217,63	134.445,36		
2	Spese in conto capitale	100.035,84	Previsione di competenza	10.200,00		2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	154.478,92	100.035,84		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>101.502,36</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>151.186,10</b>	<b>132.978,84</b>	<b>135.265,62</b>	<b>135.265,62</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>305.696,55</b>	<b>234.481,20</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	100.000,00	126.746,22	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>353.000,00</b>	<b>379.746,22</b>	<b>353.000,00</b>	<b>353.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-3.000,00	166.563,69	-3.000,00	-3.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>350.000,00</b>	<b>546.309,91</b>	<b>350.000,00</b>	<b>350.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti	Previsioni	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026

		<b>al 31/12/2023</b>		<b>definitive 2023</b>			
1	Spese correnti	51.434,34	Previsione di competenza	155.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	179.688,12	151.434,34		
2	Spese in conto capitale	144.875,57	Previsione di competenza	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	250.000,00	394.875,57		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>196.309,91</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>405.000,00</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>429.688,12</b>	<b>546.309,91</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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: 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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.800,00	5.063,48	4.800,00	4.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>4.800,00</b>	<b>5.063,48</b>	<b>4.800,00</b>	<b>4.800,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
--------	-----------------------------------	-------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

1	Spese correnti	263,48	Previsione di competenza	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.226,66	5.063,48		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>263,48</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>4.800,00</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>5.226,66</b>	<b>5.063,48</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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	115.000,00	115.000,00		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>115.000,00</b>	<b>115.000,00</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>2.187.000,00</b>	<b>1.216.015,92</b>	<b>352.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.302.000,00</b>	<b>1.331.015,92</b>	<b>352.000,00</b>	<b>1.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2023</b>		<b>Previsioni definitive 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>	<b>Previsioni 2026</b>
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale	179.015,92	Previsione di competenza	742.491,00	1.152.000,00	352.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	817.315,83	1.331.015,92		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>179.015,92</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>742.491,00</b>	<b>1.152.000,00</b>	<b>352.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>817.315,83</b>	<b>1.331.015,92</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	2.377.055,00	3.932.026,81	2.377.055,00	2.377.055,00
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>2.377.055,00</b>	<b>3.936.426,81</b>	<b>2.377.055,00</b>	<b>2.377.055,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-472.878,20</b>	<b>-1.891.658,08</b>	<b>-472.878,20</b>	<b>-472.878,20</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.904.176,80</b>	<b>2.044.768,73</b>	<b>1.904.176,80</b>	<b>1.904.176,80</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	139.809,43	Previsione di competenza 1.860.853,23	1.904.176,80	1.904.176,80	1.904.176,80
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale			

			vincolato				
			Previsione di cassa	1.976.216,47	2.043.986,23		
2	Spese in conto capitale	782,50	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	782,50	782,50		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>140.591,93</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.860.853,23</b>	<b>1.904.176,80</b>	<b>1.904.176,80</b>	<b>1.904.176,80</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.976.998,97</b>	<b>2.044.768,73</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		104.013,49		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>104.013,49</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	16.899,78	-20.520,24	16.899,78	16.899,78
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>16.899,78</b>	<b>83.493,25</b>	<b>16.899,78</b>	<b>16.899,78</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	66.593,47	Previsione di competenza	17.006,78	16.899,78	16.899,78	16.899,78
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	84.945,80	83.493,25		
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>66.593,47</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>17.006,78</b>	<b>16.899,78</b>	<b>16.899,78</b>	<b>16.899,78</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>84.945,80</b>	<b>83.493,25</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>	10.355,00	15.400,98	10.355,00	10.355,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>10.355,00</b>	<b>15.400,98</b>	<b>10.355,00</b>	<b>10.355,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	5.045,98	Previsione di competenza	25.171,27	10.355,00	10.355,00	10.355,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.763,33	15.400,98		
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>5.045,98</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>25.171,27</b>	<b>10.355,00</b>	<b>10.355,00</b>	<b>10.355,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>30.763,33</b>	<b>15.400,98</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		22.500,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>22.500,00</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		-22.500,00		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	22.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.889,12			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</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>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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>		-1.039,62		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>58.908,02</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	58.908,02	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	64.531,90	58.908,02		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>58.908,02</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>64.531,90</b>	<b>58.908,02</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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: 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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	21.344,66	84.651,65	21.536,56	20.969,49
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>23.844,66</b>	<b>87.151,65</b>	<b>24.036,56</b>	<b>23.469,49</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-4.042,51</b>	<b>-6.755,71</b>	<b>-4.234,41</b>	<b>-3.667,34</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>19.802,15</b>	<b>80.395,94</b>	<b>19.802,15</b>	<b>19.802,15</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	60.593,79	Previsione di competenza	71.412,75	19.802,15	19.802,15	19.802,15
			di cui già impegnate		8.802,15	8.802,15	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.412,75	80.395,94		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>60.593,79</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>71.412,75</b>	<b>19.802,15</b>	<b>19.802,15</b>	<b>19.802,15</b>
			di cui già impegnate		8.802,15	8.802,15	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.412,75	80.395,94		

**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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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: 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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>	475.193,74	1.883.926,19	1.207.710,22	477.710,22
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>475.193,74</b>	<b>2.344.167,88</b>	<b>1.207.710,22</b>	<b>684.710,22</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	124.551,75	Previsione di competenza	539.806,60	414.852,83	415.369,31	415.369,31

			di cui già impegnate		130.230,74	130.230,74	130.230,74
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	689.781,76	539.404,58		
2	Spese in conto capitale	1.744.422,39	Previsione di competenza	1.823.409,16	60.340,91	792.340,91	269.340,91
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.371.190,49	1.804.763,30		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.868.974,14</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.363.215,76</b>	<b>475.193,74</b>	<b>1.207.710,22</b>	<b>684.710,22</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>130.230,74</b>	<b>130.230,74</b>	<b>130.230,74</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>3.060.972,25</b>	<b>2.344.167,88</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	22.200,00	39.050,85	22.200,00	22.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>22.200,00</b>	<b>39.050,85</b>	<b>22.200,00</b>	<b>22.200,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	16.850,85	Previsione di competenza	22.139,38	22.200,00	22.200,00	22.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	116.759,80	39.050,85		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>16.850,85</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>22.139,38</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>116.759,80</b>	<b>39.050,85</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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:** 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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	188.507,86	191.845,97	188.507,86	188.507,86
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.800,00	6.400,00	1.800,00	1.800,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>190.307,86</b>	<b>198.245,97</b>	<b>190.307,86</b>	<b>190.307,86</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-154.231,86	-149.169,97	-154.231,86	-154.231,86
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>36.076,00</b>	<b>49.076,00</b>	<b>36.076,00</b>	<b>36.076,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	13.000,00	Previsione di competenza	123.379,58	36.076,00	36.076,00	36.076,00
			di cui già impegnate		19.200,00	19.200,00	

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	164.899,24	49.076,00		
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>13.000,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>123.379,58</b>	<b>36.076,00</b>	<b>36.076,00</b>	<b>36.076,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>19.200,00</b>	<b>19.200,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>164.899,24</b>	<b>49.076,00</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	8.974,40	8.974,40	8.974,40	8.974,40
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>8.974,40</b>	<b>8.974,40</b>	<b>8.974,40</b>	<b>8.974,40</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		162,00		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>8.974,40</b>	<b>9.136,40</b>	<b>8.974,40</b>	<b>8.974,40</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	162,00	Previsione di competenza	8.974,40	8.974,40	8.974,40	8.974,40

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.231,58	9.136,40		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>162,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>8.974,40</b>	<b>8.974,40</b>	<b>8.974,40</b>	<b>8.974,40</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.231,58	9.136,40		

**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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	12.240,00	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>12.240,00</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>	307.911,77	411.643,54	307.911,77	307.911,77
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>317.911,77</b>	<b>423.883,54</b>	<b>317.911,77</b>	<b>317.911,77</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	105.971,77	Previsione di competenza	317.911,77	317.911,77	317.911,77	317.911,77
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	317.911,77	423.883,54		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>105.971,77</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>317.911,77</b>	<b>317.911,77</b>	<b>317.911,77</b>	<b>317.911,77</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	317.911,77	423.883,54		

**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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.400,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.400,00	2.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.400,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.400,00	2.000,00		

**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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	11.000,00	12.855,00	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>12.855,00</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>	<b>174.431,86</b>	<b>261.160,27</b>	<b>174.431,86</b>	<b>174.431,86</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>185.431,86</b>	<b>274.015,27</b>	<b>185.431,86</b>	<b>185.431,86</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	88.583,41	Previsione di competenza	105.625,23	185.431,86	185.431,86	185.431,86
			di cui già impegnate		86.465,94		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	138.880,74	274.015,27		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>88.583,41</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>105.625,23</b>	<b>185.431,86</b>	<b>185.431,86</b>	<b>185.431,86</b>
			di cui già impegnate		86.465,94		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	138.880,74	274.015,27		

**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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	300,00	300,00	300,00	300,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.700,00	5.332,00	2.700,00	2.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.000,00</b>	<b>5.632,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	2.632,00	Previsione di competenza	30.200,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	92.410,00	5.632,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.632,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>30.200,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>

			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>92.410,00</b>	<b>5.632,00</b>		

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

**Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali**

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

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>	187.845,63	209.185,56	188.157,76	188.157,76
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>187.845,63</b>	<b>209.185,56</b>	<b>188.157,76</b>	<b>188.157,76</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	21.339,93	Previsione di competenza	213.062,56	187.845,63	188.157,76	188.157,76
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	254.640,63	209.185,56		
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>21.339,93</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>213.062,56</b>	<b>187.845,63</b>	<b>188.157,76</b>	<b>188.157,76</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>254.640,63</b>	<b>209.185,56</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	193.000,00	221.731,42	193.000,00	193.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	15.000,00	16.759,54	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>266.424,97</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>-136.160,00</b>	<b>-144.429,79</b>	<b>-134.160,00</b>	<b>-134.160,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>71.840,00</b>	<b>121.995,18</b>	<b>73.840,00</b>	<b>73.840,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	14.504,61	Previsione di competenza	76.740,00	71.840,00	71.840,00	71.840,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100.847,40	86.344,61		

2	Spese in conto capitale	35.650,57	Previsione di competenza	35.000,00		2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	39.123,64	35.650,57		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>50.155,18</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>111.740,00</b>	<b>71.840,00</b>	<b>73.840,00</b>	<b>73.840,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>139.971,04</b>	<b>121.995,18</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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**

**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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	72.117,15	83.462,68	72.526,09	73.514,67
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>72.117,15</b>	<b>83.462,68</b>	<b>72.526,09</b>	<b>73.514,67</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2023</b>		<b>Previsioni definitive 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>	<b>Previsioni 2026</b>
1	Spese correnti	11.345,53	Previsione di competenza	103.462,50	72.117,15	72.526,09	73.514,67
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	129.588,06	83.462,68		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>11.345,53</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>103.462,50</b>	<b>72.117,15</b>	<b>72.526,09</b>	<b>73.514,67</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>129.588,06</b>	<b>83.462,68</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>	18.674,87	18.979,86	18.686,09	18.686,09
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>18.674,87</b>	<b>18.979,86</b>	<b>18.686,09</b>	<b>18.686,09</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	304,99	Previsione di competenza	16.538,50	18.674,87	18.686,09	18.686,09
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale				

			vincolato				
			Previsione di cassa	26.262,50	18.979,86		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>304,99</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>16.538,50</b>	<b>18.674,87</b>	<b>18.686,09</b>	<b>18.686,09</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	26.262,50	18.979,86		

**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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	140.000,00	215.549,41	140.000,00	140.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>140.000,00</b>	<b>215.549,41</b>	<b>140.000,00</b>	<b>140.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-140.000,00</b>	<b>-215.549,41</b>	<b>-140.000,00</b>	<b>-140.000,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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: 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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>	9.504,40	19.644,37	9.504,40	9.504,40
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>9.504,40</b>	<b>19.644,37</b>	<b>9.504,40</b>	<b>9.504,40</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	10.139,97	Previsione di competenza	15.902,27	9.504,40	9.504,40	9.504,40
			di cui già impegnate		1.804,40	1.804,40	1.804,40
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.847,55	19.644,37		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>10.139,97</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>15.902,27</b>	<b>9.504,40</b>	<b>9.504,40</b>	<b>9.504,40</b>
			di cui già impegnate		1.804,40	1.804,40	1.804,40
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.847,55	19.644,37		

**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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.800,00	9.300,00	2.800,00	2.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.800,00</b>	<b>9.300,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2023</b>		<b>Previsioni definitive 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>	<b>Previsioni 2026</b>
1	Spese correnti	6.500,00	Previsione di competenza	9.458,40	2.800,00	2.800,00	2.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.458,40	9.300,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.500,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>9.458,40</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>	<b>2.800,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>9.458,40</b>	<b>9.300,00</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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: 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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	178.786,97	354.066,63	178.786,97	178.786,97
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		81.512,04		
Titolo 6 - Accensione di prestiti		170.289,33		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>178.786,97</b>	<b>605.868,00</b>	<b>178.786,97</b>	<b>178.786,97</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-58.786,97	-369.812,17	-58.786,97	-58.786,97
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>120.000,00</b>	<b>236.055,83</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	34.973,27	Previsione di competenza 150.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
			di cui già impegnate	115.860,25	91.722,75	
			di cui fondo pluriennale			

			vincolato				
			Previsione di cassa	235.754,88	154.973,27		
2	Spese in conto capitale	81.082,56	Previsione di competenza	105.216,62			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	403.313,42	81.082,56		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>116.055,83</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>255.216,62</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>	<b>120.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>115.860,25</b>	<b>91.722,75</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>639.068,30</b>	<b>236.055,83</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
<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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>	38.195,17	300.000,00	38.195,17	38.195,17
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>38.195,17</b>	<b>300.000,00</b>	<b>38.195,17</b>	<b>38.195,17</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	5.878,15	38.195,17	38.195,17	38.195,17
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.000,00	300.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>5.878,15</b>	<b>38.195,17</b>	<b>38.195,17</b>	<b>38.195,17</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>30.000,00</b>	<b>300.000,00</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>	805.135,11		805.135,11	805.135,11
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>805.135,11</b>		<b>805.135,11</b>	<b>805.135,11</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.257.616,30	805.135,11	805.135,11	805.135,11
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.257.616,30</b>	<b>805.135,11</b>	<b>805.135,11</b>	<b>805.135,11</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo 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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.000,00		10.000,00	10.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</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 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	27.038,47	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>27.038,47</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

**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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>	122.364,34	128.995,84	119.184,29	113.743,37
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>122.364,34</b>	<b>128.995,84</b>	<b>119.184,29</b>	<b>113.743,37</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	6.631,50	Previsione di competenza	108.898,94	122.364,34	119.184,29	113.743,37
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	115.530,44	128.995,84		

	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.631,50</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>108.898,94</b>	<b>122.364,34</b>	<b>119.184,29</b>	<b>113.743,37</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>115.530,44</b>	<b>128.995,84</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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	101.924,21	101.924,21	182.767,16	187.943,59
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>101.924,21</b>	<b>101.924,21</b>	<b>182.767,16</b>	<b>187.943,59</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	109.459,86	101.924,21	182.767,16	187.943,59
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale				

			vincolato				
			Previsione di cassa	109.459,86	101.924,21		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>109.459,86</b>	<b>101.924,21</b>	<b>182.767,16</b>	<b>187.943,59</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	109.459,86	101.924,21		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	6.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13	1.871.915,13
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.871.915,13	1.871.915,13		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>6.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>	<b>1.871.915,13</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.871.915,13	1.871.915,13		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
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>	8.985.000,00	9.173.633,33	8.985.000,00	8.985.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>8.985.000,00</b>	<b>9.173.633,33</b>	<b>8.985.000,00</b>	<b>8.985.000,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
7	188.633,33	Previsione di competenza	8.962.000,00	8.985.000,00	8.985.000,00	8.985.000,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	9.158.090,46	9.173.633,33		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>188.633,33</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>8.962.000,00</b>	<b>8.985.000,00</b>	<b>8.985.000,00</b>	<b>8.985.000,00</b>
		<b>di cui già impegnate</b>				
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>9.158.090,46</b>	<b>9.173.633,33</b>		

## SEZIONE OPERATIVA

### Seconda parte

#### 9 – Gli investimenti

Programma triennale dei lavori pubblici per gli anni 2024 - 2026 e relativo elenco annuale, in conformità a quanto disposto dall'art. 37 del D. Lgs. 36/2023 e all'Allegato I.5 dello stesso

#### Scheda D

Descrizione dell'intervento	Importo primo anno	Importo secondo anno	Importo terzo anno
LAGO MONTELLERI: SICUREZZA IDRAULICA e MIGLIORAMENTO AMBIENTALE	1.150.000,00	0	0
REALIZZAZIONE NUOVA SCUOLA MEDIA	0	0	4.000.000,00
REALIZZAZIONE POLO DELLA SICUREZZA	1.600.000,00	0	0
ADEGUAMENTO SISMICO PALAZZO COMUNALE	0	0	2.000.000,00
ADEGUAMENTO SISMICO TEATRO GIOTTO	0	1.200.000,00	0
ADEGUAMENTO SISMICO MUSEO-BIBLIOTECA	1.400.000,00	0	0
REALIZZAZIONE PARCHEGGIO CIMITERO CAPOLUOGO	0	0	207.000,00
ADEGUAMENTO PREVENZIONI INCENDI SCUOLA MEDIA GIOTTO	0	300.000,00	0
RECUPERO AREA EX MACELLI	0	350.000,00	0
ADEGUAMENTO SISMICO PALAZZO POSTE/SALA MUZIO CESARI	0	0	900.000,00
INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA DELLA VIABILITA' COMUNALE	0	730.000,00	0
MITIGAZIONE RISCHIO IDRAULICO TORRENTE MUCCIONE	1.000.000,00	0	0
RIQUALIFICAZIONE DEL CENTRO SPORTIVO "SIMONE MARGHERI"	825.500,00	374.500,00	0
Recupero Castellotto di Vespignano	290.000,00	0	0

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

progetto di fattibilità tecnico-economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali"

progetto di fattibilità tecnico-economica: "documento finale"

progetto esecutivo





## 10 – Servizi e forniture

### PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE 2024/2026 COMUNE DI VICCHIO SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	-
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	60.000,00	60.000,00	60.000,00	180.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>totale</b>	<b>1.060.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>	<b>1.180.000,00</b>

Il referente del programma  
MARIO LOPOMO

Note

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

### PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE 2024/2026 COMUNE DI VICCHIO

#### SCHEDA B: ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Codice fiscale amministrazione	Annullità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi (Tabella B.2bis)	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di assegnazione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6)	Responsabile Unico del Progetto	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO				APPORTO DI CAPITALE PRIVATO (9)		CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FA DA RICORSO PER L'ADEMPIMENTO DELLA		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11) Tabella B.2	
															Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale (8)	Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)	codice AUSA	denominazione		
563002370480202300003		2024		1		No	IT14	Servizi	90371110-0	Servizio gestione onirati	2	MARIO LOPOMO	36	SI	60.000,00	60.000,00	60.000,00	180.000,00	0,00					
783002370480202300001		2024				No	IT15	Forniture	70121000-7	ACQUISTO E RISTRUTTURAZIONE MAGAZZINO COMUNALE	1	MARIO LOPOMO	12	NO	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00					

Il referente del programma  
Arch. MARIO LOPOMO

**PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE 2024/2026 COMUNE DI VICCHIO**

**SCHEDA C: ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA' DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'acquisto	Importo acquisto	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
S83002370480202300002		Servizio gestore centrale a biomassa	425.612,46	2	Rinnovato precedente incarico di affidamento

Il referente del programma  
MARIO LOPOMO

Note  
(1) breve descrizione dei motivi

Il referente del programma  
Mario Lopomo

**Note**

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

**Tabella H.1**

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

**Tabella H.2**

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

## 11 - 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	2023	2024	2025	2026
Spese per il personale dipendente	1.892.499,53	1.995.950,32	1.990.391,50	1.989.391,50
I.R.A.P.	110.571,38	116.336,36	116.509,93	116.509,93
Altre spese per il personale	260.061,44	263.061,44	261.061,44	261.061,44
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>2.263.132,35</b>	<b>2.375.348,12</b>	<b>2.367.962,87</b>	<b>2.366.962,87</b>

Descrizione deduzione	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
Categorie protette	57.847,85	58.989,11	58.989,11	58.989,11
Rimborso personale comandato	0,00	0,00	0,00	0,00
Arretrati contrattuali	164.540,00	376.835,20	376.835,20	376.835,20
Diritti di rogito	3.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Formazione del personale	8.350,00	9.150,00	9.150,00	9.150,00
Missioni				
Spese in deroga DPCM 17/03/2020	332.628,50	393.481,30	393.481,30	393.481,30
Straordinario consultazioni elettorali	10.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	<b>576.866,35</b>	<b>865.455,61</b>	<b>855.455,61</b>	<b>855.455,61</b>

<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	<b>- 102.541,71</b>	<b>-73.831,78</b>	<b>-71.217,03</b>	<b>-72.217,03</b>
-------------------------------------	---------------------	-------------------	-------------------	-------------------

**Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge**

**Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione**

<b>Capitolo</b>	<b>Codice di bilancio</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Previsione spesa</b>
0 0			0,00

Non si prevede il ricorso ad incarichi di collaborazione esterna

## **12 - Le variazioni del patrimonio**

### **PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2024-2025-2026**

Si riporta contenuto della Delibera GC/190 del 07.12.2023:

#### **LA GIUNTA COMUNALE**

**VISTO** l'art. 58 del D.L. 112 del 25 giugno 2008 convertito con legge N.133 del 06.08.2008 rubricato: "Ricognizione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di Regioni, Comuni e altri Enti locali al comma 1 prevede che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali", ciascun Ente con delibera dell'Organo di Governo individua, redigendo apposito elenco, sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Viene così redatto il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari allegato al bilancio di previsione;

**VISTO** il comma 2 del D.L. 112 del 25.06.2008 N. 112 convertito in legge 06.08.2008 N°133 e successivamente così sostituito dall'art. 33 bis comma 7 del D.L. 06.07.2011 N°98 come modificato dall'art. 27 comma 1 D.L. 06.11.2011 N° 201 convertito con modificazioni dalla L. 22 dicembre 2011 nr. 214;

**DATO ATTO** che si è proceduto recentemente ad una ricognizione del patrimonio immobiliare pubblico di questo Comune, individuando alcuni terreni non più strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e di interesse pubblico, che di conseguenza sono suscettibili di valorizzazione e dismissione e che si rende necessario provvedere all'approvazione del piano di alienazione e valorizzazione per il triennio 2024/2026;

**CONSIDERATO** che ai sensi della normativa sopra citata l'approvazione del piano di alienazioni e valorizzazioni immobiliare da parte del Consiglio Comunale, avrà le seguenti conseguenze:

Ne determina la classificazione come patrimonio "disponibile" e la destinazione urbanistica anche in variante ai vigenti strumenti urbanistici;

Ha effetto dichiarativo della proprietà anche in assenza di precedenti trascrizioni e produce gli effetti previsti dall'art. 2644 del cod. civ nonché effetti sostitutivi dell'iscrizione del bene in catasto ai sensi dell'art. 58 comma 3 del D.L. 112/2008 convertito dalla legge 133/2008;

**VISTO** il piano d'alienazione e valorizzazione modificato relativo al triennio 2024/2026 "allegato A" alla presente deliberazione comprendente i terreni per i quali non risultano ad oggi, avviate le procedure di dismissione;

**DATO ATTO** che il piano costituisce allegato al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2024 e pluriennale 2024/2026 ai sensi dell'art.

58 comma 1 ultimo periodo del D.L. N°112 del 25.06.2008 convertito dalla legge 133 del 06.08.2008;

**ACQUISITI** i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49 del D.lgs. N. 267 del 18.08.2000;

Con voti favorevoli unanimi espressi nelle forme di legge

### **DELIBERA**

**DI APPROVARE**, per i motivi di cui in narrativa, il piano di alienazione e valorizzazione per il triennio 2024/2026 comprendente i terreni di cui all'elenco allegato A) per il quale non risultano avviate le procedure di dismissione;

**DI DARE ATTO** che l'inserimento dei beni nel piano di alienazione e valorizzazioni di cui al precedente punto 1 comporta:

- La classificazione del bene come patrimonio disponibile e la destinazione urbanistica anche in variante ai vigenti strumenti urbanistici;
- effetto dichiarativo della proprietà, anche in assenza di precedenti trascrizioni;
- effetto sostitutivo dell'iscrizione del bene in catasto;
- gli effetti previsti dall'art. 2644 c.c.;

**DI PRECISARE** che il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari verrà pubblicato all'Albo Pretorio del Comune per 15 giorni consecutivi e che contro l'iscrizione dei singoli beni immobili nel suddetto elenco è ammesso ricorso amministrativo entro i successivi sessanta giorni, fermi gli altri rimedi di legge;

**DATO ATTO** che il piano costituisce allegato al bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2024 e pluriennale 2024/2026 ai sensi dell'art. 58 comma 1 ultimo periodo del D.L. N° 112 del 25.06.2008 convertito dalla legge 133 del 06.08.2008;

### **13 - Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa**

Adempimento non obbligatorio

Vicchio, li 21/12/2023

Timbro  
dell'Ente

Il Responsabile  
del Servizio Finanziario

Dott.ssa Laura Roffarè

Il Rappresentante Legale