



COMUNE DI BORGIA

Assessorato alle politiche finanziarie, economiche, d'investimento e programmatiche

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

PERIODO: 2024 - 2025 - 2026

PREMESSA

1. La sezione strategica
2. L'analisi di contesto
3. Accordi di programma
4. Altri strumenti di programmazione negoziata
5. Funzioni esercitate su delega
6. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica
7. Linee programmatiche di mandato
8. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi
9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Le variazioni del patrimonio

14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

1.5 Programmazione triennale del fabbisogno di personale

16. Altri eventuali strumenti di programmazione

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dalle Linee Programmatiche di Mandato dell'Amministrazione e risulta fortemente condizionata dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali.

In particolare, la sezione 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.

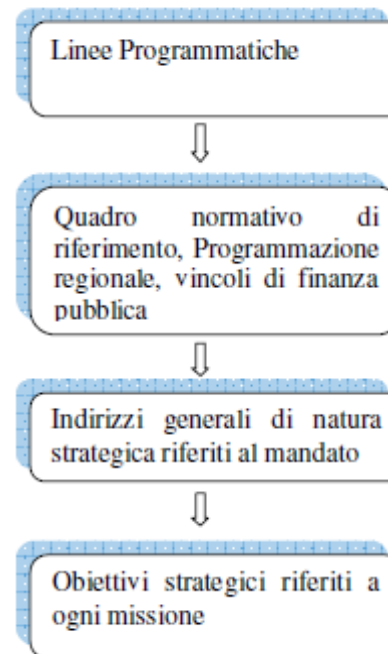
Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

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

- 1 PROGRAMMAZIONE DEL TERRITORIO
- 2 AMBIENTE ED ENERGIA
- 3 CULTURA, SPORT, TURISMO E MOBILITA'
- 4 SERVIZI SOCIALI, POLITICHE GIOVANILI E ATTIVITA' PRODUTTIVE'
- 5 BILANCIO
- 6 ORGANIZZAZIONE MACCHINA BUROCRATICA

Le Linee programmatiche di mandato sono state relazionate al Consiglio Comunale nella seduta del 20/11/2021 con deliberazione C.C. n. 30/2021.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

ANALISI DI CONTESTO

2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'Amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				7.434
Popolazione residente a fine 2022 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	7.322
	di cui:	maschi	n.	3.571
		femmine	n.	3.751
	nuclei familiari		n.	3.162
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione all'1/1/2022			n.	7.365
Nati nell'anno	n.	47		
Deceduti nell'anno	n.	81		
		saldo naturale	n.	-34
Immigrati nell'anno	n.	129		
Emigrati nell'anno	n.	160		
		saldo migratorio	n.	-31

CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La condizione socio-economica delle famiglie abitanti di questo Comune risulta a questo Ufficio Finanziario essere discreta, con presenza però di particolari punte di disagio economico-sociali che causano fenomeni di emigrazione.

ECONOMIA INSEDIATA

L'intero territorio comunale è privo di forti realtà economiche ed imprenditoriali, la sua economia è basata su piccole e medie attività produttive, commerciali e imprenditoriali.

L'intera economia risulta per la maggior parte serrata entro i limiti del territorio comunale.

Risorsa importante appare l'agricoltura basata sulle coltivazioni di frutteti, sulla produzione di olio d'oliva e di vino, che nella quasi totalità dei casi risultano a conduzione familiare.

L'attività zootecnica è abbastanza diffusa soprattutto per quanto riguarda l'allevamento dei suini, di ovini e bovini per la produzione di latticini e caseari ed anche in questo caso però le attività risultano di modeste dimensioni e il loro circolo economico è legato al consumo locale quindi racchiuso nel contesto comunale.

Si denota inoltre l'esistenza di un'economia derivante dal turismo.

Territorio

Superficie in Kmq		42,00
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		3
STRADE		
* Statali	Km.	12,00
* Provinciali	Km.	4,00
* Comunali	Km.	20,00
* Vicinali	Km.	25,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" 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"/>
PIANO INSEDIAMENTI		
PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	46.934,00
P.I.P.	mq.	0,00
		AREA DISPONIBILE
		mq. 35.422,00
		mq. 0,00

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

<u>AREA</u>	<u>DIPENDENTE</u>
<i>Responsabile Area Amministrativa, Demografica, Servizi Sociali</i>	<i>SIMONA IERVASI</i>
<i>Responsabile Area Finanziaria, Tributi, Personale, Cultura, SUAP</i>	<i>ANNAMARIA SINATORA</i>
<i>Responsabile Area Tecnica - Settori Urbanistica e Ambiente</i>	<i>PIETRO DANIELI</i>
<i>Responsabile Area Tecnica - Settore Lavori Pubblici e Manutenzione</i>	<i>SALVATORE LOGOZZO</i>
<i>Responsabile Area Vigilanza</i>	<i>SIMONA IERVASI</i>

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

B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	7	3	TOTALE	20	9

Totale personale al 31-12-2022: 12 dipendenti

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	2	1	A	0	0
B	1	0	B	2	2
C	3	1	C	2	2
D	2	2	D	1	0
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	2	0
C	5	3	C	4	0
D	1	1	D	2	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	2	1
B	0	0	B	5	2
C	0	0	C	14	6
D	0	0	D	6	3
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	27	12

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
ASMENET CALABRIA SOC. CONS. A R.L.	http://www.asmenetcalabria.it/	0,6800 0	Servizi non essenziali	31-12-2030	733,00	45.744,00	34.867,00	20.159,00
ASMEL CONSORTILE SOC. CONS. A R.L.	https://www.asmecomm.it/	0,1670 0	Servizi non essenziali	31-12-2050	1.165,90	84.911,00	87.762,00	109.305,00
G.A.L. Serre Calabresi soc.cons. a r.l	https://www.galserrecalabresi.it/	0,0700 0	Servizi non essenziali	31-12-2050	0,00	0,00	0,00	0,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

1. SITO ISTITUZIONALE, POSTA CERTIFICATA, POSTA ISTITUZIONALE
2. PORTALE GARE

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

1. ASMENET CALABRIA
2. ASMEL CONSORTILE

**Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria
attuale e prospettica
Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche**

**SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Borgia -
Lavori Pubblici**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	300,000.00	78,253,764.55	0.00	78,553,764.55
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	0.00	0.00	0.00	0.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 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
totale	300,000.00	78,253,764.55	0.00	78,553,764.55

Il referente del programma

Logozzo Salvatore

Note:

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

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

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Borgia

- Lavori Pubblici

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 131 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0.00	0.00	0.00	0.00										

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

Il referente del programma
 Logozzo Salvatore

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

Tabella B.2
 a) nazionale
 b) regionale

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

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

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

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Borgia - Lavori Pubblici

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

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

Note:

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

Il referente del programma

Logozzo Salvatore

Tabella C.1

- 1. no
- 2. parziale
- 3. totale

Tabella C.2

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

Tabella C.3

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

Tabella C.4

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

SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Borgia

- Lavori Pubblici

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	RUP (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)			
																						Importo	Tipologia (Tabella D.4)		
L00291270791202100003			2025	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		07 - Manutenzione straordinaria	06.43 - Opere e infrastrutture per l'impresa sociale	Intervento di sicurezza urbana su Corso Mazzini nel Comune di Borgia. Deliberazione G.R. n. 576 del 19 novembre 2020 della Regione Calabria	2	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00			
L00291270791202000005	8		2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011	ITF63	01 - Nuova realizzazione	05.11 - Beni culturali	PROGETTI DI VALORIZZAZIONE DEI BORGHI DELLA CALABRIA - Borgia Città dell'Arte	1	0,00	1.342.155,00	0,00	0,00	1.342.155,00	0,00		0,00			
L00291270791202000006	9		2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011	ITF63	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	Progetto strategico per la valorizzazione dei Borghi della Calabria.	1	0,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00		0,00			
L00291270791202100002			2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		07 - Manutenzione straordinaria	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	LAVORI DI SISTEMAZIONE E AMMODERNAMENTO DELL'IMPIANTO SPORTIVO SANTA LUCIA	2	0,00	541.595,28	0,00	0,00	541.595,28	0,00		0,00			
L00291270791202100012		B31B21012370001	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		01 - Nuova realizzazione	02.11 - Protezione, valorizzazione e fruizione dell'ambiente	Realizzazione di una camminata lungo Viale Cassidoro e fruizione Area Naturalistica Oasi di Scelasmus	2	0,00	4.679.300,00	0,00	0,00	4.679.300,00	0,00		0,00			
L00291270791202000004	7		2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011	ITF63	07 - Manutenzione straordinaria	02.05 - Difesa del suolo	Superamento area in frana tramite collegamento tra SP 172 e Strada Comunale Vallo di Borgia	2	0,00	899.459,20	0,00	0,00	899.459,20	0,00		0,00			
L00291270791202000003	6		2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011	ITF63	07 - Manutenzione straordinaria	02.05 - Difesa del suolo	Interventi di Mitigazione Rischio Frana e messa in sicurezza centro abitato	2	0,00	669.220,00	0,00	0,00	669.220,00	0,00		0,00			
L00291270791202000002	5		2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011	ITF63	07 - Manutenzione straordinaria	02.05 - Difesa del suolo	Interventi di mitigazione rischio idraulico nel centro di Borgia	2	0,00	924.660,00	0,00	0,00	924.660,00	0,00		0,00			
L00291270791201900010	10		2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011	ITF63	07 - Manutenzione straordinaria	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	Nuovo intervento di Completamento Campo di calcio polivalente all'aperto	2	0,00	1.275.248,55	0,00	0,00	1.275.248,55	0,00		0,00			
L00291270791201900009	09		2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011	ITF63	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	Sistemazione e ripristino strada rurale Vallo - Cufuzzo	2	0,00	162.167,47	0,00	0,00	162.167,47	0,00		0,00			
L00291270791201900008	08		2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011	ITF63	07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	Ripristino Strada Serragrande	2	0,00	131.190,05	0,00	0,00	131.190,05	0,00		0,00			
L00291270791202000008	11		2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011	ITF63	07 - Manutenzione straordinaria	02.05 - Difesa del suolo	REGIMENTAZIONE IDRALICA E MESSA IN SICUREZZA DEL CENTRO ABITATO DI ROCCELLETTA -2° LOTTO	1	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00		0,00			
L00291270791202100004		B34E21003740001	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		07 - Manutenzione straordinaria	05.08 - Sociali e scolastiche	PROGETTAZIONE DI COMPLEMENTO E DI ADEGUAMENTO ALLA NORMATIVA ANTINCENDIO, EFFICIENTAMENTO ENERGETICO, MESSA IN SICUREZZA DELLA SCUOLA MATERNA SITA IN VIALE SABATINI A BORGIA	2	0,00	800.780,15	0,00	0,00	800.780,15	0,00		0,00			
L00291270791202100005		B35H2100090001	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		07 - Manutenzione straordinaria	02.05 - Difesa del suolo	INTERVENTO MESSA IN SICUREZZA PER DISSESTO IDROGEOLOGICO IN LOCALITÀ BRISSELLA-	2	0,00	1.227.514,00	0,00	0,00	1.227.514,00	0,00		0,00			
L00291270791202100006		B35H21000100001	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		07 - Manutenzione straordinaria	02.05 - Difesa del suolo	INTERVENTO MESSA IN SICUREZZA PER DISSESTO IDROGEOLOGICO IN LOCALITÀ DONNANTONA-	2	0,00	1.361.494,80	0,00	0,00	1.361.494,80	0,00		0,00			
L00291270791202100007		B35H21000110001	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		07 - Manutenzione straordinaria	02.05 - Difesa del suolo	INTERVENTO DI REGIMENTAZIONE ACQUE LOC. ROCCELLETTA - VIA MARTIRI DI MELISSA, VIA TOGLIATTI	2	0,00	557.293,60	0,00	0,00	557.293,60	0,00		0,00			
L00291270791202000001	4		2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011	ITF63	01 - Nuova realizzazione	05.10 - Abitative	Realizzazione di un Residence Comunale in Bio-Edilizia e Valorizzazione socio-culturale dell'area di Roccelletta	2	0,00	7.347.623,35	0,00	0,00	7.347.623,35	0,00		0,00			
L00291270791202100008		B31B21012340001	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		01 - Nuova realizzazione	05.12 - Sport, spettacolo e tempo libero	Lavori di realizzazione del complesso sportivo polivalente in loc. Difesa	2	0,00	6.799.800,00	0,00	0,00	6.799.800,00	0,00		0,00			
L00291270791202100009		B37H21010420001	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		07 - Manutenzione straordinaria	02.12 - Riassetto e recupero di siti urbani e produttivi	Progetto di riqualificazione del centro abitato di Borgia	2	0,00	4.683.680,00	0,00	0,00	4.683.680,00	0,00		0,00			
L002912707912021000010		B31B21012360001	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		07 - Manutenzione straordinaria	01.01 - Stradali	Progetto strada comunale Brisella Spingia	2	0,00	6.489.300,00	0,00	0,00	6.489.300,00	0,00		0,00			
L002912707912021000011		B34E21015090001	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		07 - Manutenzione straordinaria	05.11 - Beni culturali	Ristrutturazione e riconversione del palazzo comunale della biblioteca in Casa della musica	2	0,00	3.380.640,00	0,00	0,00	3.380.640,00	0,00		0,00			

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	RUP (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia (Tabella D.4)
L00291270791202100013		B37H21010410001	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		07 - Manutenzione straordinaria	05.99 - Altre infrastrutture sociali	Lavori di riqualificazione delle cartine sociali in un complesso polifunzionale	2	0.00	6.688.200,00	0.00	0.00	6.688.200,00	0.00		0.00		
L00291270791202100014		B37H21010430001	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		07 - Manutenzione straordinaria	02.12 - Riassetto e recupero di siti urbani e produttivi	Riqualificazione urbana di Roccelletta Di Borgia	2	0.00	2.680.560,00	0.00	0.00	2.680.560,00	0.00		0.00		
L00291270791202200001		B12F22000150006	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	108		04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	RIFUNZIONALIZZAZIONE DI UN'AMPIA AREA PUBBLICA MEDIANTE LA DEMOLIZIONE DI ALCUNI MANUFATTI ESISTENTI IN CATTIVE CONDIZIONI E LA SISTEMAZIONE DELL'AREA.	1	0.00	451.131,00	0.00	0.00	451.131,00	0.00		0.00		
L00291270791202200002		B12F22000160006	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	072		04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	MIGLIORAMENTO DISTRIBUTIVO, PAESAGGISTICO ED ARCHITETTONICO DELLA PIAZZA ALBERTO DALLA CHIESA E DEGLI SPAZI FUNZIONALI DIRETTAMENTE CONNESSI	1	0.00	763.900,00	0.00	0.00	763.900,00	0.00		0.00		
L00291270791202200003		B32F22000320006	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	RIVALIFICAZIONE VILLA PITRICE LOCALITA' POZZO	1	0.00	1.839.866,00	0.00	0.00	1.839.866,00	0.00		0.00		
L00291270791202200004		B42F22000280006	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	003		04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	RIVALIFICAZIONE E DECOROURBANO; PIAZZA MATTEOTTI E PIAZZA DELL'EMGRANTE	1	0.00	655.158,00	0.00	0.00	655.158,00	0.00		0.00		
L00291270791202200005		B82F22000190006	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	151		04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	RIVALIFICAZIONE GENERALE DEL TESSUTO URBANO CON ASSE CENTRALE VIALE EUROPA	1	0.00	623.217,00	0.00	0.00	623.217,00	0.00		0.00		
L00291270791202200006		B82F22000180006	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	017		04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	RECUPERO AREE DEGRADATE CENTRO URBANO	1	0.00	666.608,00	0.00	0.00	666.608,00	0.00		0.00		
L00291270791202200007		B37H22000370002	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		04 - Ristrutturazione	01.01 - Stradali	DGR n. 21/2022 del 20/01/2022, Legge n. 146/2019 art.1 c. 134 e 135. "MESSA IN SICUREZZA DELLE STRADE A ROCCELLETTA DI BORGIA"	1	0.00	125.000,00	0.00	0.00	125.000,00	0.00		0.00		
L00291270791202300001		B32E22041930006	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		07 - Manutenzione straordinaria	02.15 - Risorse idriche e acque reflue	CIS "ACQUA BENE COMUNE" per INTERVENTO DI RIFACIMENTO DELLA CONDITTA DI ADDUZIONE IDRICA PRINCIPALE DEL CENTRO URBANO E DELLA FRAZIONE DI ROCCELLETTA DI BORGIA	1	0.00	10.009.732,22	0.00	0.00	10.009.732,22	0.00		0.00		
L00291270791202300002		B32E22041940006	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		07 - Manutenzione straordinaria	02.15 - Risorse idriche e acque reflue	CIS "ACQUA BENE COMUNE" per INTERVENTO DI RIFACIMENTO DELLA RETE FOGNARIA DEL CENTRO URBANO E DELLA FRAZIONE DI ROCCELLETTA DI BORGIA"	1	0.00	6.627.724,82	0.00	0.00	6.627.724,82	0.00		0.00		
L00291270791202300003		B32E22041950006	2026	Logozzo Salvatore	No	No	018	079	011		01 - Nuova realizzazione	02.15 - Risorse idriche e acque reflue	CIS "ACQUA BENE COMUNE" per INTERVENTO DI CAPTAZIONE DELLA SORGENTE SITA IN LOC. BRISSELLA E REALIZZAZIONE DI UN NUOVO SERBATOIO DI ACCUMULO"	1	0.00	2.449.556,06	0.00	0.00	2.449.556,06	0.00		0.00		
														300.000,00	78.253.764,55	0.00	0.00	78.553.764,55	0.00		0.00			

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

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

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

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

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

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

Il referente del programma

Logozzo Salvatore

SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Borgia - Lavori Pubblici

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
											codice AUSA	denominazione	

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

Il referente del programma

Logozzo Salvatore

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

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

SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Borgia - Lavori Pubblici

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

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

Il referente del programma

Logozzo Salvatore

Note

(1) breve descrizione dei motivi

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	
Tributarie	2.198.471,58	4.004.385,41	3.883.363,44	3.891.860,84	4.338.668,91	3.991.860,84	0,218
Contributi e trasferimenti correnti	3.017.862,52	773.253,35	576.290,06	576.290,06	500.850,06	500.850,06	0,000
Extratributarie	1.013.280,22	1.040.506,90	2.373.233,76	2.173.233,76	1.722.064,00	1.722.064,00	- 8,427
TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.229.614,32	5.818.145,66	6.832.887,26	6.641.384,66	6.561.582,97	6.214.774,90	- 2,802
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	0,00	0,00	34.501,26	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	6.229.614,32	5.818.145,66	6.867.388,52	6.641.384,66	6.561.582,97	6.214.774,90	- 3,290
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	2.678.549,53	507.781,59	3.808.875,49	1.237.008,72	288.516,50	276.016,50	- 67,522
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	1.140.300,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	197.652,78	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.678.549,53	507.781,59	5.146.828,27	1.237.008,72	288.516,50	276.016,50	- 75,965
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	8.908.163,85	6.325.927,25	12.964.216,79	8.828.393,38	7.800.099,47	7.440.791,40	- 31,901

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	1.854.365,98	3.479.112,42	13.616.854,15	14.627.301,01	7,420
Contributi e trasferimenti correnti	2.940.905,63	603.168,35	1.395.501,47	1.508.119,48	8,070
Extratributarie	885.143,40	1.242.503,04	6.525.918,13	6.317.667,04	- 3,191
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.680.415,01	5.324.783,81	21.538.273,75	22.453.087,53	4,247
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.680.415,01	5.324.783,81	21.538.273,75	22.453.087,53	4,247
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	609.242,93	433.783,08	10.243.291,59	9.334.361,17	- 8,873
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	1.206.439,97	66.139,97	- 94,517
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	609.242,93	433.783,08	11.449.731,56	9.400.501,14	- 17,897
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	6.289.657,94	5.758.566,89	33.938.005,31	32.803.588,67	- 3,342

Analisi delle risorse

Le risorse relative agli interventi pubblici provengono da finanziamenti erogati direttamente dallo Stato e da finanziamenti regionali.

TITOLO DI ENTRATA	2018			2019			2020			2021			2022		
	Residui01/01	Riscossione nell'anno	% di riscossione	Residui01/01	Riscossione nell'anno	% di riscossione	Residui01/01	Riscossione nell'anno	% di riscossione	Residui01/01	Riscossione nell'anno	% di riscossione	Residui01/01	Riscossione nell'anno	% di riscossione
Titolo I - tributarie	6.771.934,38	871.831,38	12,87%	7.861.079,84	655.280,96	8,34%	8.614.228,90	881.746,79	10,24%	8.861.478,33	865.428,33	9,77%	9.205.812,93	859.653,39	9,34%
Titolo II - Contributi e Trasferimenti	385.066,16	5.414,36	1,41%	393.301,87	25.340,24	6,44%	451.336,72	36.028,09	7,98%	571.985,52	66.585,41	11,64%	648.942,41	162.307,94	25,01%
Titolo III - Extratributarie	3.751.733,94	595.179,41	15,86%	4.351.175,06	314.186,44	7,22%	4.144.679,78	670.697,11	16,18%	4.225.399,43	687.540,27	16,27%	4.354.149,51	753.787,54	17,31%
Totale Entrate Correnti	10.908.734,48	1.472.425,15	13,50%	12.605.556,77	994.807,64	7,89%	13.210.245,40	1.588.471,99	12,02%	13.658.863,28	1.619.554,01	11,86%	14.208.904,85	1.775.748,87	12,50%
TITOLO DI SPESA	Residui01/01	Riscossione nell'anno	% di pagamento	Residui01/01	Riscossione nell'anno	% di riscossione	Residui01/01	Riscossione nell'anno	% di riscossione	Residui01/01	Riscossione nell'anno	% di riscossione	Residui01/01	Riscossione nell'anno	% di riscossione
Titolo I - Spesa Corrente	4.723.968,92	1.079.381,03	22,85%	5.637.131,48	1.320.677,54		5.265.811,95	3.965.919,74	75,31%	2.483.367,97	1.140.364,06	45,92%	2.921.209,51	1.333.430,27	45,65%

TITOLO DI ENTRATA	2018			2019			2020			2021			2022		
	Accertamenti	Riscossione C/CP	% di riscossione	Accertamenti	Riscossione C/CP	% di riscossione	Accertamenti	Riscossione C/CP	% di riscossione	Accertamenti	Riscossione C/CP	% di riscossione	Accertamenti	Riscossione C/CP	% di riscossione
Titolo I - tributarie	3.671.552,25	1.707.260,01	46,50%	3.404.866,25	1.933.802,06	56,80%	3.217.929,29	2.088.940,27	64,92%	2.198.471,58	988.937,65	44,98%	4.004.385,41	2.619.459,03	65,41%
Titolo II - Contributi e Trasferimenti	286.636,22	268.826,00	93,79%	319.902,08	218.716,77	68,37%	772.086,30	559.765,31	72,50%	3.017.862,52	2.874.320,22	95,24%	773.253,35	440.860,41	57,01%
Titolo III - Extratributarie	1.534.400,48	417.151,55	27,19%	401.517,85	185.662,47	46,24%	1.041.498,91	290.144,86	27,86%	1.013.280,22	197.603,13	19,50%	1.040.506,90	488.715,50	46,97%
Totale Entrate Correnti	5.492.588,95	2.393.237,56	43,57%	4.126.286,18	2.338.181,30	56,67%	5.031.514,50	2.938.850,44	58,41%	6.229.614,32	4.060.861,00	65,19%	5.818.145,66	3.549.034,94	61,00%
TITOLO DI SPESA	Impegni	Pagamenti C/CP	% di pagamento	Impegni	Pagamenti C/CP	% di pagamento	Impegni	Pagamenti C/CP	% di pagamento	Impegni	Pagamenti C/CP	% di pagamento	Impegni	Pagamenti C/CP	% di pagamento
Titolo I - Spesa Corrente	4.337.810,96	2.251.292,71	51,90%	3.689.173,04	2.674.675,01	72,50%	4.622.524,38	2.844.306,51	61,53%	4.320.637,43	2.730.508,41	63,20%	4.815.462,65	3.116.194,87	64,71%

Con riferimento agli incassi per ciascun tributo, si riporta la seguente tabella:

Prodotto	ANNO IMPOSTA	Totale
Acqua	2011	7.559,72 €
	2011,2012	201,91 €
	2012	48.646,01 €
	2012,2011	17.078,14 €
	2013	28.325,93 €
ICI	2011	27.892,00 €
	2012	2.538,08 €
ICI,IMU	2012,2011	19.466,27 €
IMU	2012	70.539,71 €
	2013	87.195,96 €
	2014	88.075,72 €
	2015	6.709,22 €
	2016	56.972,15 €
	2015,2016,2014,2013	1.613,80 €
	2016,2015,2014,2013	19.149,19 €
Sanzione CDS	2015	449,92 €
	2016	3.112,68 €
	2017	2.329,38 €
	2018	2.570,48 €
Servizio Idrico	2014	25.422,96 €
	2015	33.341,76 €
	2015,2016	77.677,99 €
	2016	30.451,61 €
	2018	427.404,79 €
	2019	39.337,65 €
	2019,202	5.352,18 €
	2020	64.817,93 €
2020,2019	362.776,51 €	
TARES	2013	80.695,79 €
TARI	2014	43.934,98 €
	2015	30.520,58 €
	2015,2016	84.647,29 €
	2016	46.135,83 €
	2016,2015	880,78 €
TARSU	2011	37.343,55 €
	2012	37.489,98 €
	2012,2011	53.158,37 €
	2013	546,00 €
IMU	2016	93.430,13 €
Totale complessivo		2.065.792,93 €

Fase Accertativa

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

I trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti nazionali e regionali sono di minore entità rispetto alle esigenze dell'Ente.

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

I trasferimenti per elezioni non sono sufficienti alla reale spesa sostenuta per seggi, cancelleria e straordinario dei dipendenti.

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 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	3.017.862,52	773.253,35	576.290,06	576.290,06	500.850,06	500.850,06	0,000

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 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.940.905,63	603.168,35	1.395.501,47	1.508.119,48	8,070

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	1.013.280,22	1.040.506,90	2.373.233,76	2.173.233,76	1.722.064,00	1.722.064,00	- 8,427

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	885.143,40	1.242.503,04	6.525.918,13	6.317.667,04	- 3,191

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

I finanziamenti correlati alle spese di investimento in conto capitale sono riportati distinti per annualità nell'allegato programma lavori pubblici elenco annuale e triennale.

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	2.678.549,53	507.781,59	3.808.875,49	1.237.008,72	288.516,50	276.016,50	- 67,522
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	1.140.300,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	2.678.549,53	507.781,59	4.949.175,49	1.237.008,72	288.516,50	276.016,50	- 75,005

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	609.242,93	433.783,08	10.243.291,59	9.334.361,17	- 8,873
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	1.206.439,97	66.139,97	- 94,517
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	609.242,93	433.783,08	11.449.731,56	9.400.501,14	- 17,897

6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI BORGIA (CZ)

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) (+)	4.004.385,41	4.204.474,21	4.179.361,76
2) Trasferimenti correnti (Titolo II) (+)	773.253,35	430.197,00	430.197,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III) (+)	1.040.506,90	1.656.064,00	1.656.064,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	5.818.145,66	6.290.735,21	6.265.622,76
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾ (+)	581.814,57	629.073,52	626.562,28
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾ (-)	332.967,03	288.000,00	288.000,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso (-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui (+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento (+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	248.847,54	341.073,52	338.562,28
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente (+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso (+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

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

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

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

Il limite del ricorso alla anticipazione di Tesoreria, sono i 3/12 degli accertamenti del penultimo anno,
 Il Comune ha inserito in bilancio la somma di euro 950.000,00 a fronte di euro 1.294.270,11 derivante dei 3/12 di euro 5.177.080,35
 (accertamenti in competenza anno 2017)

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	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2023 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00	0,000

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
MENSA SCOLASTICA	180.000,00	130.000,00	72,222
TRASPORTO SCOLASTICO	11.500,00	6.500,00	56,521
LAMPADE VOTIVE	40.000,00	40.000,00	100,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	231.500,00	176.500,00	76,241

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

		Descrizione	Tipo	loggia		Consistenza	Variazioni per			nale
		ZZANE		ALTRI BENI	7		0,00	0,00	6	3,35
		RYA - ROCCELLETTA		ALTRI BENI DEMANIALI MOD. A	1		0,00	0,00	7	8,07
		NA		ALTRI BENI DEMANIALI MOD. A	0		0,00	0,00	0	0,00
		SSA IN SICUREZZA LOC. VALLO FOSSO SCORCIALEPRE		ALTRI BENI DEMANIALI MOD. A	8		0,00	0,00	8	6,79
		MUNALE		ALTRI BENI DEMANIALI MOD. A	6		0,00	0,00	6	2,70
		MUNALI		FABBRICATI AD USO ABITATIVO MOD. B	0		0,00	0,00	0	4,40
		TINATO AD UNITA?? ABITATIVE VIA ALDO MORO FOGLIO_PART 21_1051 SUB 4-26 FOGLIO_PART 21_1052 SUB		FABBRICATI AD USO ABITATIVO MOD. B	0		0,00	0,00	1	2,41
		EDE BIBLIOTECAC.SO MATTEOTTI 112, VIA GARIBALDI FOGLIO_PART 10_733 SUB 1,2		FABBRICATI AD USO COMMERCIALE-IISTITU ZIO NALE MOD. B	0		0,00	0,00	0	8,33
		OGEROC.SO MAZZINI /VIA MAGENTA FOGLIO_PART 10_322		FABBRICATI AD USO COMMERCIALE-IISTITU ZIO NALE MOD. B	0		0,00	0,00	9	9,06
		RURALE FOGLIO_PART. 11_124		FABBRICATI AD USO COMMERCIALE-IISTITU ZIO NALE MOD. B	0		0,00	0,00	0	3,33
		RURALE FOGLIO_PART. 10_1277		FABBRICATI AD USO COMMERCIALE-IISTITU ZIO NALE MOD. B	0		0,00	0,00	0	8,33
		RAGE, VIA PERTINI FOGLIO_PART 10_1367		FABBRICATI AD USO COMMERCIALE-IISTITU ZIO NALE MOD. B	0		0,00	0,00	4	7,26
		TINATO A CAMPO DI BOCCE IN V.LE MATTEOTTI FOGLIO_PART 11_323		FABBRICATI AD USO COMMERCIALE-IISTITU ZIO NALE MOD. B	0		0,00	0,00	0	4,40
		AZA V.LE MAZZINI 228, FOGLIO_PART 10_192 SUB 1-2-3-4 CAT. A1 ?? A4		FABBRICATI AD USO COMMERCIALE-IISTITU ZIO NALE MOD. B	0		0,00	0,00	6	5,25
		E RESISTENZA, EX MERCATO COPERTO FOGLIO_PART		FABBRICATI AD USO	0		0,00	0,00	0	4,20

			Descrizione	Tipo	logia		Consistenza	Variazioni per			ale
					MOD. B						
			IFUNZIONALE V.LE RESISTENZA FOGLIO_PART 21_28 21_1122		FABBRICATI AD USO COMMERCIALE-IISTITU ZIO NALE MOD. B	00		0,00	0,00	80	2,80
			E MAZZINI 239, EX SEDE MUNICIPALE FOGLIO_PART 09_78		FABBRICATI AD USO COMMERCIALE-IISTITU ZIO NALE MOD. B	00		0,00	0,00	58	0,79
			ALDO MORO 10, DESTINATO A SEDE DELL'ISTITUTO SABATINI FOGLIO_PART 21_1050		FABBRICATI AD USO COMMERCIALE-IISTITU ZIO NALE MOD. B	00		0,00	0,00	91	2,55
			E MUNICIPALEC.SO MAZZINI 82, C.SO MATTEOTTIFOGLIO_PART 10_656 SUB 1,2,3,4CAT. B4		FABBRICATI AD USO COMMERCIALE-IISTITU ZIO NALE MOD. B	00		0,00	0,00	00	8,33
			MENTARE LOC. ROCCELLETTA		FABBRICATI AD USO SCOLASTICO MOD. B	87		0,00	0,00	03	7,90
			MARTIRI DI MELISSA N.4, SCUOLA MEDIA		FABBRICATI AD USO SCOLASTICO MOD. B	00		0,00	0,00	82	0,59
			MARTIRI DI MELISSA 7 VIA BACHELET, SCUOLA MATERNA ED ELEMENTARE FOGLIO_PART 32_3960		FABBRICATI AD USO SCOLASTICO MOD. B	00		0,00	0,00	85	1,16
			IPRENSIVO G.SABATINI VIA A. MORO 10		FABBRICATI AD USO SCOLASTICO MOD. B	20		0,00	0,00	78	1,64
			ARIA SITA NEL VIALE SABATINI.		FABBRICATI AD USO SCOLASTICO MOD. B	98		0,00	0,00	80	7,28
			URAZIONE LOC. MALAIDI		IMPIANTI E ATTREZZAT URE	56		0,00	0,00	86	4,06
			PORTIVO IN V.LE MATTEOTTI FOGLIO_PART 11_323		PORTIVI FINO AL 2018 (AMMORTIZZATI COME FABB)	00		0,00	0,00	86	7,28
			EGIMENTAZIONE ACQUA TA		INFRASTRUTT URE DEMANIALI	50		0,00	0,00	91	5,68
			IDEOSORVEGLIANZA		INFRASTRUTT URE DEMANIALI	00		0,00	0,00	54	4,92

			Descrizione	Tipo	loggia		Consistenza	Variazioni per			nale
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	4,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	3,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
			O		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	7,00
			O		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00	61,00	0,00	0,00	0,00	61,00
			B		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	1,00
			B		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	7,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	2,00
			O		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	6,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	9,00
			O		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	4,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	2,00
			B		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
			B		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	8,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	6,00
			O		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	7,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	3,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00	93,00	0,00	0,00	0,00	93,00

			Descrizione	Tipo	loggia		Consistenza	Variazioni per			ale
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	3,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	0,00
			BOR		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	0,00
			BOR		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	0,00
			BOR		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	7,00
			BOR		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	1,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	83,00		0,00	0,00	0,00	83,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	6,00
			BOR		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	14,00		0,00	0,00	0,00	14,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0		0,00	0,00	0,00	0,00

			Descrizione	Tipo	loggia		Consistenza	Variazioni per			ale
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	14,00		0,00	0,00	0,00	14,00
			BOR		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	6,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	1,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	8,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	3,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	9,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	6,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	56,00		0,00	0,00	0,00	56,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	2,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	4,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	4,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	4,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	25,00		0,00	0,00	0,00	25,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	24,00		0,00	0,00	0,00	24,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
			O		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	6,00
			O		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	3,00

			Descrizione	Tipo	loggia		Consistenza	Variazioni per			nale
			BOR		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	6,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	3,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	2,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	6,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00	7,00	7,00	0,00	0,00	7,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	4,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	2,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00	74,00		0,00	0,00	74,00
			O		TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	6,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00	66,00		0,00	0,00	66,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	1,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	1,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00	5,00	5,00	0,00	0,00	5,00

			Descrizione	Tipo	loggia		Consistenza	Variazioni per			ale
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00		0,00	0,00	0,00	9,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	11,00		0,00	0,00	0,00	11,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	14,00		0,00	0,00	0,00	14,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	57,00		0,00	0,00	0,00	57,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	21,00		0,00	0,00	0,00	21,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00		0,00	0,00	0,00	8,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00		0,00	0,00	0,00	2,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00		0,00	0,00	0,00	6,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	0,00		0,00	0,00	0,00	9,00

			Descrizione	Tipo	loggia		Consistenza	Variazioni per			nale
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	4,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	4,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00

			Descrizione	Tipo	loggia		Consistenza	Variazioni per			nale
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00	68,00	0,00	0,00	0,00	68,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	3,00

			Descrizione	Tipo	loggia		Consistenza	Variazioni per			nale
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
		BOR			TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
		BOR			TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
		BOR			TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	8,00
		B			TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	8,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	6,00
		B			TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00	19,00	0,00	0,00	0,00	19,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	3,00

			Descrizione	Tipo	loggia		Consistenza	Variazioni per			nale
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	0,00
					TERRENI DISPONIBILI I MOD. C	00		0,00	0,00	0,00	5,00

Modello	Consistenza	Variazioni per	Variazioni	Ammortamenti	Consistenza
Beni immobili di uso pubblico per natura	2.152.679	0,00	0,00	70.824,	2.081.854
Beni immobili di uso pubblico per destinazione	5.087.626	0,00	0,00	104.332	4.983.293
Beni immobili patrimoniali disponibili (Dispon.)	6.463.333	0,00	0,00	1.702,	6.461.630
TOTALE	13.703.638	0,00	0,00	176.859	13.526.778

Equilibri di bilancio

ILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		378.411,01			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		260.832,47	260.832,47	260.832,47
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		6.641.384,66 0,00	6.561.582,97 0,00	6.214.774,90 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		6.314.367,59 0,00 1.140.866,06	5.990.920,99 0,00 1.177.054,56	5.641.036,33 0,00 1.177.054,56
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		286.829,51 0,00 0,00	309.829,51 0,00 0,00	312.906,10 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-220.644,91	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		220.644,91 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)				
	O=G+H+I-L+M		0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
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	(+)		1.237.008,72	288.516,50	276.016,50
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		1.237.008,72 0,00	288.516,50 0,00	276.016,50 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
	Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 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
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		220.644,91		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-220.644,91	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

Quadro generale riassuntivo

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	378.411,01								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		220.644,91 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		260.832,47 0,00	260.832,47 0,00	260.832,47 0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	14.627.301,01	3.891.860,84	4.338.668,91	3.991.860,84	<i>Titolo 1 - Spese correnti</i> <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	8.548.256,61	6.314.367,59 0,00	5.990.920,99 0,00	5.641.036,33 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.508.119,48	576.290,06	500.850,06	500.850,06					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.317.667,04	2.173.233,76	1.722.064,00	1.722.064,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	9.334.361,17	1.237.008,72	288.516,50	276.016,50	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	10.660.159,32	1.237.008,72 0,00	288.516,50 0,00	276.016,50 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	31.787.448,70	7.878.393,38	6.850.099,47	6.490.791,40	Totale spese finali	19.208.415,93	7.551.376,31	6.279.437,49	5.917.052,83
Titolo 6 - Accensione di prestiti	66.139,97	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	504.844,16	286.829,51 0,00	309.829,51 0,00	312.906,10 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	4.519.329,51	4.296.000,00	3.796.000,00	3.796.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	4.550.569,75	4.296.000,00	3.796.000,00	3.796.000,00
Totale titoli	37.322.918,18	13.124.393,38	11.596.099,47	11.236.791,40	Totale titoli	25.213.829,84	13.084.205,82	11.335.267,00	10.975.958,93
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	37.701.329,19	13.345.038,29	11.596.099,47	11.236.791,40	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	25.213.829,84	13.345.038,29	11.596.099,47	11.236.791,40
Fondo di cassa finale presunto	12.487.499,35								

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

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

* Indicare gli anni di riferimento.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 10 del 02/04/2019 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2019 - 2021. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

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

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

Come già evidenziato nella sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Borgia è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa Amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2026, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2024 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente.

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2024 - 2026

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Linea programmatica: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	In Attuazione
	Sistema integrato di sicurezza urbana	In Attuazione

Linea programmatica: 4 Istruzione e diritto allo studio

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

Linea programmatica: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	In Attuazione
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	In Attuazione

Linea programmatica: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	In Attuazione
	Giovani	In Attuazione

Linea programmatica: 7 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	In Attuazione

Linea programmatica: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	In Attuazione
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	In Attuazione

Linea programmatica: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	In Attuazione
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	In Attuazione

	Piano Comunale Gestione Rifiuti	In Attuazione
	Servizio idrico integrato	In Attuazione
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	In Attuazione
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	In Attuazione

Linea programmatica: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Linea programmatica: 13 Sviluppo economico e competitività

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	In Attuazione
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	In Attuazione
	Ricerca e innovazione	In Attuazione

Linea programmatica: 14 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	In Attuazione

Linea programmatica: 15 Fondi e accantonamenti

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	In Attuazione
	Fondo crediti di dubbia esigibilità	In Attuazione

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2024	1.808.267,99	162.500,00	0,00	0,00	1.970.767,99
	2025	1.770.142,46	162.500,00	0,00	0,00	1.932.642,46
	2026	1.718.030,01	150.000,00	0,00	0,00	1.868.030,01
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	180.009,32	0,00	0,00	0,00	180.009,32
	2025	189.877,85	0,00	0,00	0,00	189.877,85
	2026	189.877,85	0,00	0,00	0,00	189.877,85
4	2024	395.748,13	680.000,00	0,00	0,00	1.075.748,13
	2025	310.727,00	0,00	0,00	0,00	310.727,00
	2026	302.727,00	0,00	0,00	0,00	302.727,00
5	2024	172.463,48	4.232,08	0,00	0,00	176.695,56
	2025	109.300,00	0,00	0,00	0,00	109.300,00
	2026	109.300,00	0,00	0,00	0,00	109.300,00
6	2024	62.700,00	35.000,00	0,00	0,00	97.700,00
	2025	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
	2026	12.000,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00
7	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
8	2024	377.640,87	83.000,00	0,00	0,00	460.640,87
	2025	367.354,62	83.000,00	0,00	0,00	450.354,62
	2026	362.354,62	83.000,00	0,00	0,00	445.354,62
9	2024	1.752.076,85	229.260,14	0,00	0,00	1.981.336,99
	2025	1.741.676,35	0,00	0,00	0,00	1.741.676,35
	2026	1.436.904,14	0,00	0,00	0,00	1.436.904,14
10	2024	21.347,42	0,00	0,00	0,00	21.347,42
	2025	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
	2026	50.000,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00
11	2024	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
	2025	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	2026	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00

12	2024	135.404,03	43.016,50	0,00	0,00	178.420,53
	2025	165.001,15	43.016,50	0,00	0,00	208.017,65
	2026	165.001,15	43.016,50	0,00	0,00	208.017,65
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	1.750,00	0,00	0,00	0,00	1.750,00
	2025	11.750,00	0,00	0,00	0,00	11.750,00
	2026	11.750,00	0,00	0,00	0,00	11.750,00
15	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
16	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
17	2024	3.524,50	0,00	0,00	0,00	3.524,50
	2025	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
	2026	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
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	1.383.435,00	0,00	0,00	0,00	1.383.435,00
	2025	1.276.091,56	0,00	0,00	0,00	1.276.091,56
	2026	1.276.091,56	0,00	0,00	0,00	1.276.091,56
50	2024	0,00	0,00	0,00	286.829,51	286.829,51
	2025	0,00	0,00	0,00	309.829,51	309.829,51
	2026	0,00	0,00	0,00	312.906,10	312.906,10
60	2024	0,00	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00
99	2024	0,00	0,00	0,00	4.296.000,00	4.296.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	3.796.000,00	3.796.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	3.796.000,00	3.796.000,00
TOTALI	2024	6.314.367,59	1.237.008,72	0,00	5.532.829,51	13.084.205,82
	2025	5.990.920,99	288.516,50	0,00	5.055.829,51	11.335.267,00
	2026	5.641.036,33	276.016,50	0,00	5.058.906,10	10.975.958,93

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2024				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.332.174,11	432.799,04	0,00	0,00	3.764.973,15
2	500,00	22.457,42	0,00	0,00	22.957,42
3	230.925,60	49.900,06	0,00	0,00	280.825,66
4	610.259,59	5.573.583,10	0,00	0,00	6.183.842,69
5	206.711,28	28.487,16	0,00	0,00	235.198,44
6	66.871,67	70.000,00	0,00	0,00	136.871,67
7	4.117,28	700.000,00	0,00	0,00	704.117,28
8	1.199.630,10	2.298.972,70	0,00	0,00	3.498.602,80
9	2.499.697,71	1.432.000,38	0,00	0,00	3.931.698,09
10	37.254,84	4.453,41	0,00	0,00	41.708,25
11	24.069,00	0,00	0,00	0,00	24.069,00

12	322.734,44	43.806,42	0,00	0,00	366.540,86
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	1.781,99	0,00	0,00	0,00	1.781,99
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	11.529,00	3.699,63	0,00	0,00	15.228,63
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	0,00	504.844,16	504.844,16
60	0,00	0,00	0,00	950.000,00	950.000,00
99	0,00	0,00	0,00	4.550.569,75	4.550.569,75
TOTALI	8.548.256,61	10.660.159,32	0,00	6.005.413,91	25.213.829,84

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2024 - 2026

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		21-10-2021		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria		536.652,92		
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	76.000,00	487.392,32	76.000,00	76.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie		9.976,87		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	12.500,00	2.169.152,78	12.500,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	88.500,00	3.203.174,89	88.500,00	76.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.882.267,99	561.798,26	1.844.142,46	1.792.030,01
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.970.767,99	3.764.973,15	1.932.642,46	1.868.030,01

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	1.808.267,99	3.332.174,11	1.770.142,46	1.718.030,01
Spese in conto capitale	162.500,00	432.799,04	162.500,00	150.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.970.767,99	3.764.973,15	1.932.642,46	1.868.030,01

Missione: 2 Giustizia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Giustizia	Giustizia		21-10-2021		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
2 Giustizia**

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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		22.957,42		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		22.957,42		

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
2 Giustizia**

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		500,00		
Spese in conto capitale		22.457,42		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		22.957,42		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

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

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

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		108.560,93		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		108.560,93		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	180.009,32	172.264,73	189.877,85	189.877,85
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	180.009,32	280.825,66	189.877,85	189.877,85

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	180.009,32	230.925,60	189.877,85	189.877,85
Spese in conto capitale		49.900,06		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	180.009,32	280.825,66	189.877,85	189.877,85

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		32.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	723.016,50	4.395.539,13	43.016,50	43.016,50
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	723.016,50	4.427.539,13	43.016,50	43.016,50
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	352.731,63	1.756.303,56	267.710,50	259.710,50
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.075.748,13	6.183.842,69	310.727,00	302.727,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	395.748,13	610.259,59	310.727,00	302.727,00
Spese in conto capitale	680.000,00	5.573.583,10		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.075.748,13	6.183.842,69	310.727,00	302.727,00

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

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

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	4.232,08	4.232,08		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	4.232,08	4.232,08		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	172.463,48	230.966,36	109.300,00	109.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	176.695,56	235.198,44	109.300,00	109.300,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	172.463,48	206.711,28	109.300,00	109.300,00
Spese in conto capitale	4.232,08	28.487,16		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	176.695,56	235.198,44	109.300,00	109.300,00

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		290,19		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	35.000,00	35.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	35.000,00	35.290,19		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	62.700,00	101.581,48	12.000,00	12.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	97.700,00	136.871,67	12.000,00	12.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	62.700,00	66.871,67	12.000,00	12.000,00
Spese in conto capitale	35.000,00	70.000,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	97.700,00	136.871,67	12.000,00	12.000,00

Missione: 7 Turismo

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

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

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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		704.117,28		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		704.117,28		

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti		4.117,28		
Spese in conto capitale		700.000,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		704.117,28		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

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

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	83.000,00	1.404.203,87	83.000,00	83.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	83.000,00	1.404.203,87	83.000,00	83.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	377.640,87	2.094.398,93	367.354,62	362.354,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	460.640,87	3.498.602,80	450.354,62	445.354,62

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	377.640,87	1.199.630,10	367.354,62	362.354,62
Spese in conto capitale	83.000,00	2.298.972,70	83.000,00	83.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	460.640,87	3.498.602,80	450.354,62	445.354,62

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

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

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

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	85.365,76	184.958,56		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	229.260,14	459.337,31		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	314.625,90	644.295,87		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.666.711,09	3.287.402,22	1.741.676,35	1.436.904,14
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.981.336,99	3.931.698,09	1.741.676,35	1.436.904,14

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	1.752.076,85	2.499.697,71	1.741.676,35	1.436.904,14
Spese in conto capitale	229.260,14	1.432.000,38		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.981.336,99	3.931.698,09	1.741.676,35	1.436.904,14

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

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

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

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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	21.347,42	41.708,25	30.000,00	50.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	21.347,42	41.708,25	30.000,00	50.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	21.347,42	37.254,84	30.000,00	50.000,00
Spese in conto capitale		4.453,41		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	21.347,42	41.708,25	30.000,00	50.000,00

Missione: 11 Soccorso civile

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

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

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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	20.000,00	24.069,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	20.000,00	24.069,00	2.000,00	2.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	20.000,00	24.069,00	2.000,00	2.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	20.000,00	24.069,00	2.000,00	2.000,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	8.500,00	24.582,71	8.500,00	8.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	16.500,00	184.311,61	16.500,00	16.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	25.000,00	208.894,32	25.000,00	25.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	153.420,53	157.646,54	183.017,65	183.017,65
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	178.420,53	366.540,86	208.017,65	208.017,65

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	135.404,03	322.734,44	165.001,15	165.001,15
Spese in conto capitale	43.016,50	43.806,42	43.016,50	43.016,50
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	178.420,53	366.540,86	208.017,65	208.017,65

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

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

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

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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.750,00	1.781,99	11.750,00	11.750,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.750,00	1.781,99	11.750,00	11.750,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	1.750,00	1.781,99	11.750,00	11.750,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.750,00	1.781,99	11.750,00	11.750,00

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

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

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

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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.524,50	15.228,63	5.000,00	5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.524,50	15.228,63	5.000,00	5.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	3.524,50	11.529,00	5.000,00	5.000,00
Spese in conto capitale		3.699,63		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.524,50	15.228,63	5.000,00	5.000,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

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

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

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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.383.435,00		1.276.091,56	1.276.091,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.383.435,00		1.276.091,56	1.276.091,56

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	1.383.435,00		1.276.091,56	1.276.091,56
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.383.435,00		1.276.091,56	1.276.091,56

Missione: 50 Debito pubblico

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

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

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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	286.829,51	504.844,16	309.829,51	312.906,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	286.829,51	504.844,16	309.829,51	312.906,10

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	286.829,51	504.844,16	309.829,51	312.906,10
TOTALE USCITE	286.829,51	504.844,16	309.829,51	312.906,10

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
TOTALE USCITE	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00

Missione: 99 Servizi per conto terzi

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

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

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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.296.000,00	4.550.569,75	3.796.000,00	3.796.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	4.296.000,00	4.550.569,75	3.796.000,00	3.796.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	4.296.000,00	4.550.569,75	3.796.000,00	3.796.000,00
TOTALE USCITE	4.296.000,00	4.550.569,75	3.796.000,00	3.796.000,00

SEZIONE OPERATIVA

LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

**SEZIONE
OPERATIVA**

Parte nr. 1

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	21-10-2021		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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	160.473,00	181.215,58	131.000,00	131.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	160.473,00	181.215,58	131.000,00	131.000,00

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	20.742,58	Previsione di competenza	160.473,00	160.473,00	131.000,00	131.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	177.240,80	181.215,58		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.742,58	Previsione di competenza	160.473,00	160.473,00	131.000,00	131.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	177.240,80	181.215,58		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	21-10-2021		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		9.976,87		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		9.976,87		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	315.898,05	576.893,44	319.007,14	269.971,28
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	315.898,05	586.870,31	319.007,14	269.971,28

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	270.972,26	Previsione di competenza	698.288,60	315.898,05	319.007,14	269.971,28
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	987.759,52	586.870,31		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	270.972,26	Previsione di competenza	698.288,60	315.898,05	319.007,14	269.971,28
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	987.759,52	586.870,31		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	21-10-2021		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		5.597,34		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		5.597,34		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	216.106,10	347.585,80	187.503,76	187.503,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	216.106,10	353.183,14	187.503,76	187.503,76

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	135.409,98	Previsione di competenza	216.106,10	216.106,10	187.503,76	187.503,76
			di cui già impegnate		39.629,00	15.233,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	389.468,56	351.516,08		

2	Spese in conto capitale	1.667,06	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.667,06	1.667,06		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		137.077,04	Previsione di competenza	216.106,10	216.106,10	187.503,76	187.503,76
			di cui già impegnate		39.629,00	15.233,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	391.135,62	353.183,14		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	21-10-2021		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		536.652,92		
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.000,00	43.568,98	6.000,00	6.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	6.000,00	580.221,90	6.000,00	6.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	228.120,85	-239.687,84	208.739,49	208.739,49
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	234.120,85	340.534,06	214.739,49	214.739,49

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	106.413,21	234.120,85	234.120,85	214.739,49	214.739,49
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	12.000,00		

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	429.860,70	340.534,06		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	106.413,21	Previsione di competenza	234.120,85	234.120,85	214.739,49	214.739,49
			di cui già impegnate		12.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	429.860,70	340.534,06		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	21-10-2021		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	12.500,00	137.500,00	12.500,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	12.500,00	137.500,00	12.500,00	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		12.415,74	7.491,00	7.491,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.500,00	149.915,74	19.991,00	7.491,00

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			7.491,00	7.491,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

2	Spese in conto capitale	137.415,74	Previsione di competenza	162.500,00	12.500,00	12.500,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	162.500,00	149.915,74		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	137.415,74	Previsione di competenza	162.500,00	12.500,00	19.991,00	7.491,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	162.500,00	149.915,74		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	21-10-2021		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	70.000,00	147.000,00	70.000,00	70.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		2.031.652,78		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	70.000,00	2.178.652,78	70.000,00	70.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	405.811,44	-1.316.191,82	438.262,68	438.262,68
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	475.811,44	862.460,96	508.262,68	508.262,68

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	255.433,28	327.954,74	325.811,44	358.262,68	358.262,68
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	1.830,00		

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	659.890,32	581.244,72		
2	Spese in conto capitale	131.216,24	Previsione di competenza	197.652,78	150.000,00	150.000,00	150.000,00
			di cui già impegnate		11.112,73		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	225.195,54	281.216,24		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	386.649,52	Previsione di competenza	525.607,52	475.811,44	508.262,68	508.262,68
			di cui già impegnate		12.942,73		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	885.085,86	862.460,96		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	21-10-2021		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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	22.103,13	28.521,54	32.750,00	32.750,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	22.103,13	28.521,54	32.750,00	32.750,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

		al 31/12/2023		definitive 2023			
1	Spese correnti	6.418,41	Previsione di competenza	22.103,13	22.103,13	32.750,00	32.750,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	47.576,68	28.521,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.418,41	Previsione di competenza	22.103,13	22.103,13	32.750,00	32.750,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	47.576,68	28.521,54		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	21-10-2021		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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

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

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	21-10-2021		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		291.226,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		291.226,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	533.755,42	971.045,82	519.388,39	516.311,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	533.755,42	1.262.271,82	519.388,39	516.311,80

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	728.516,40	Previsione di competenza	690.756,68	533.755,42	519.388,39	516.311,80
			di cui già impegnate		28.708,00	19.708,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.805.783,37	1.262.271,82		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	728.516,40	Previsione di competenza	690.756,68	533.755,42	519.388,39	516.311,80
			di cui già impegnate		28.708,00	19.708,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.805.783,37	1.262.271,82		

Missione: 2 Giustizia
Programma: 1 Uffici giudiziari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Uffici giudiziari	21-10-2021		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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		500,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		500,00		

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	500,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	500,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		

Missione: 2 Giustizia
Programma: 2 Casa circondariale e altri servizi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Giustizia	Giustizia	Casa circondariale e altri servizi	21-10-2021		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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		22.457,42		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		22.457,42		

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	22.457,42	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.457,42	22.457,42		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.457,42	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.457,42	22.457,42		

Missione: 2 Giustizia
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	Giustizia	Giustizia	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	21-10-2021		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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	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				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	180.009,32	231.724,31	189.877,85	189.877,85
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	180.009,32	231.724,31	189.877,85	189.877,85

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	50.916,28	Previsione di competenza	180.009,32	180.009,32	189.877,85	189.877,85
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	211.478,76	230.925,60		
2	Spese in conto capitale	798,71	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	798,71	798,71		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	51.714,99	Previsione di competenza	180.009,32	180.009,32	189.877,85	189.877,85
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	212.277,47	231.724,31		

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
3	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		108.560,93		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		108.560,93		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-59.459,58		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		49.101,35		

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	49.101,35	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100.000,00	49.101,35		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	49.101,35	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100.000,00	49.101,35		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	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				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		1.386.856,08		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		1.386.856,08		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		94.623,35	500,00	500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		1.481.479,43	500,00	500,00

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	225,09	Previsione di competenza			500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	225,09	225,09		
2	Spese in conto capitale	1.481.254,34	Previsione di competenza	1.321.645,14			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.514.755,39	1.481.254,34		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.481.479,43	Previsione di competenza	1.321.645,14		500,00	500,00
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.514.980,48	1.481.479,43		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	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		32.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		373.338,36		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		405.338,36		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	196.500,00	733.804,25	177.000,00	169.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	196.500,00	1.139.142,61	177.000,00	169.000,00

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	121.892,22	Previsione di competenza	196.500,00	196.500,00	177.000,00	169.000,00
			di cui già impegnate		129.967,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	300.797,83	318.392,22		
2	Spese in conto capitale	820.750,39	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.152.674,46	820.750,39		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	942.642,61	Previsione di competenza	196.500,00	196.500,00	177.000,00	169.000,00
			di cui già impegnate		129.967,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.453.472,29	1.139.142,61		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	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				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	7.800,00	43.055,08	39.300,00	39.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	7.800,00	43.055,08	39.300,00	39.300,00

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	11.000,00	Previsione di competenza	7.800,00	7.800,00	39.300,00	39.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.934,51	18.800,00		
2	Spese in conto capitale	24.255,08	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato					
			Previsione di cassa	24.255,08	24.255,08			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	35.255,08	Previsione di competenza	7.800,00	7.800,00	39.300,00	39.300,00	
			di cui già impegnate					
			di cui fondo pluriennale vincolato					
			Previsione di cassa	44.189,59	43.055,08			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	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				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.232,08	4.232,08		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	4.232,08	4.232,08		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	164.663,48	187.911,28	70.000,00	70.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	168.895,56	192.143,36	70.000,00	70.000,00

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	23.247,80	Previsione di competenza	219.154,77	164.663,48	70.000,00	70.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	239.518,76	187.911,28		

2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	4.232,08	4.232,08		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.232,08	4.232,08		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		23.247,80	Previsione di competenza	223.386,85	168.895,56	70.000,00	70.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	243.750,84	192.143,36		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	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				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	35.000,00	35.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	35.000,00	35.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	57.700,00	93.871,17	7.000,00	7.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	92.700,00	128.871,17	7.000,00	7.000,00

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	1.171,17	Previsione di competenza	57.700,00	57.700,00	7.000,00	7.000,00
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	82.064,76	58.871,17		
2	Spese in conto capitale	35.000,00	Previsione di competenza	35.000,00	35.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	35.000,00	70.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	36.171,17	Previsione di competenza	92.700,00	92.700,00	7.000,00	7.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	117.064,76	128.871,17		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	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		290,19		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		290,19		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.000,00	7.710,31	5.000,00	5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.000,00	8.000,50	5.000,00	5.000,00

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	3.000,50	Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate		3.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.200,50	8.000,50		
			TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.000,50	Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00
		di cui già impegnate		3.000,00			
		di cui fondo pluriennale vincolato					
		Previsione di cassa	5.200,50	8.000,50			

Missione: 7 Turismo

Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	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				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		704.117,28		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		704.117,28		

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	4.117,28	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.117,28	4.117,28		
2	Spese in conto capitale	700.000,00	Previsione di competenza	700.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	700.000,00	700.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	704.117,28	Previsione di competenza	700.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	704.117,28	704.117,28		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	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				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		1.099.143,74		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		1.099.143,74		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	455.412,07	2.090.836,31	445.354,62	440.354,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	455.412,07	3.189.980,05	445.354,62	440.354,62

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	784.334,31	Previsione di competenza	372.412,07	372.412,07	362.354,62	357.354,62	
			di cui già impegnate			5.819,78	5.819,78	
			di cui fondo pluriennale vincolato					
			Previsione di cassa	1.056.934,94	1.156.746,38			
2	Spese in conto capitale	1.950.233,67	Previsione di competenza	83.000,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00	
			di cui già impegnate					
			di cui fondo pluriennale vincolato					
			Previsione di cassa	2.927.004,23	2.033.233,67			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.734.567,98	Previsione di competenza	455.412,07	455.412,07	445.354,62	440.354,62	
			di cui già impegnate			5.819,78	5.819,78	
			di cui fondo pluriennale vincolato					
			Previsione di cassa	3.983.939,17	3.189.980,05			

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	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				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	83.000,00	305.060,13	83.000,00	83.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	83.000,00	305.060,13	83.000,00	83.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-77.771,20	3.562,62	-78.000,00	-78.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.228,80	308.622,75	5.000,00	5.000,00

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	37.654,92	Previsione di competenza	5.228,80	5.228,80	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	43.591,40	42.883,72		
2	Spese in conto capitale	265.739,03	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	265.739,03	265.739,03		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	303.393,95	Previsione di competenza	5.228,80	5.228,80	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	309.330,43	308.622,75		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.196,00	2.196,00	3.500,00	3.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.996,00	2.196,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.196,00	2.196,00	3.500,00	3.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.996,00	2.196,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Piano Comunale Gestione 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				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	968.500,00	1.433.162,88	951.019,95	971.019,95
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	968.500,00	1.433.162,88	951.019,95	971.019,95

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	298.917,72	Previsione di competenza	968.500,00	968.500,00	951.019,95	971.019,95
			di cui già impegnate		40.000,00	34.256,12	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.160.628,93	1.267.417,72		
2	Spese in conto capitale	165.745,16	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	240.455,56	165.745,16		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	464.662,88	Previsione di competenza	968.500,00	968.500,00	951.019,95	971.019,95
			di cui già impegnate		40.000,00	34.256,12	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.401.084,49	1.433.162,88		

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
9	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	85.365,76	184.958,56		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	229.260,14	263.861,31		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	314.625,90	448.819,87		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	696.015,09	1.258.332,59	772.156,40	447.384,19
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.010.640,99	1.707.152,46	772.156,40	447.384,19

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	422.953,14	Previsione di competenza	915.695,46	781.380,85	772.156,40	447.384,19
			di cui già impegnate		1.921,50		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.163.250,52	1.204.333,99		
2	Spese in conto capitale	273.558,33	Previsione di competenza	229.260,14	229.260,14		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	355.956,37	502.818,47		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	696.511,47	Previsione di competenza	1.144.955,60	1.010.640,99	772.156,40	447.384,19
			di cui già impegnate		1.921,50		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.519.206,89	1.707.152,46		

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
9	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		28.607,86	15.000,00	15.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		28.607,86	15.000,00	15.000,00

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	25.750,00	Previsione di competenza			15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.750,00	25.750,00		
2	Spese in conto capitale	2.857,86	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.857,86	2.857,86		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.607,86	Previsione di competenza			15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.607,86	28.607,86		

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
-------	-------------	-------------------	------------------	-------------	-----------	--------	-----------------------	-------------------------

9	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				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		760.578,89		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		760.578,89		

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	760.578,89	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	770.280,34	760.578,89		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	760.578,89	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	770.280,34	760.578,89		

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
10	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 2 Trasporto pubblico locale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	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				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				

TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	21.347,42	37.254,84	30.000,00	50.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	21.347,42	37.254,84	30.000,00	50.000,00

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	15.907,42	Previsione di competenza	21.347,42	21.347,42	30.000,00	50.000,00
			di cui già impegnate		20.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.347,42	37.254,84		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	15.907,42	Previsione di competenza	21.347,42	21.347,42	30.000,00	50.000,00
			di cui già impegnate		20.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.347,42	37.254,84		

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
10	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				

TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				
---	--	--	--	--

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	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				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		4.453,41		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		4.453,41		

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	4.453,41	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.453,41	4.453,41		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.453,41	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.453,41	4.453,41		

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
10	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.000,00	24.069,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.000,00	24.069,00	2.000,00	2.000,00

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	4.069,00	Previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.549,00	24.069,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.069,00	Previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.549,00	24.069,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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
11	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	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				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)			6.000,00	6.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA			6.000,00	6.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

		al 31/12/2023		definitive 2023			
1	Spese correnti		Previsione di competenza			6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	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				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		10.766,95		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		10.766,95		

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	10.766,95	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.766,95	10.766,95		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.766,95	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.766,95	10.766,95		

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
12	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				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)			1.200,00	1.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA			1.200,00	1.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

		al 31/12/2023		definitive 2023				
1	Spese correnti		Previsione di competenza				1.200,00	1.200,00
			di cui già impegnate					
			di cui fondo pluriennale vincolato					
			Previsione di cassa					
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				1.200,00	1.200,00
			di cui già impegnate					
			di cui fondo pluriennale vincolato					
			Previsione di cassa					

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
12	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	43.016,50	43.806,42	43.016,50	43.016,50
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	43.016,50	43.806,42	43.016,50	43.016,50

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	789,92	Previsione di competenza	43.016,50	43.016,50	43.016,50	43.016,50

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	86.033,00	43.806,42		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	789,92	Previsione di competenza	43.016,50	43.016,50	43.016,50	43.016,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	86.033,00	43.806,42		

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
12	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	8.500,00	24.582,71	8.500,00	8.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	16.500,00	184.311,61	16.500,00	16.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	25.000,00	208.894,32	25.000,00	25.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	82.349,41	60.832,16	90.388,36	90.388,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	107.349,41	269.726,48	115.388,36	115.388,36

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	162.377,07	107.349,41	107.349,41	115.388,36	115.388,36
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	362.684,45	269.726,48	

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	162.377,07	Previsione di competenza	107.349,41	107.349,41	115.388,36	115.388,36
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	362.684,45	269.726,48		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	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				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	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				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	28.054,62	42.241,01	42.412,79	42.412,79
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	28.054,62	42.241,01	42.412,79	42.412,79

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	14.186,39	Previsione di competenza	28.054,62	28.054,62	42.412,79	42.412,79
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.369,36	42.241,01		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.186,39	Previsione di competenza	28.054,62	28.054,62	42.412,79	42.412,79
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.369,36	42.241,01		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.750,00	1.781,99	11.750,00	11.750,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.750,00	1.781,99	11.750,00	11.750,00

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	31,99	Previsione di competenza	1.750,00	1.750,00	11.750,00	11.750,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.294,99	1.781,99		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	31,99	Previsione di competenza	1.750,00	1.750,00	11.750,00	11.750,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.294,99	1.781,99		

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
13	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	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				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.524,50	15.228,63	5.000,00	5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.524,50	15.228,63	5.000,00	5.000,00

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	8.004,50	Previsione di competenza	3.524,50	3.524,50	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate		3.524,50		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.004,50	11.529,00		
2	Spese in conto capitale	3.699,63	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.699,63	3.699,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.704,13	Previsione di competenza	3.524,50	3.524,50	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate		3.524,50		

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.704,13	15.228,63		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.000,00		27.000,00	27.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.000,00		27.000,00	27.000,00

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	25.000,00	30.000,00	27.000,00	27.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	25.000,00	30.000,00	27.000,00	27.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.140.866,06		1.177.054,56	1.177.054,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.140.866,06		1.177.054,56	1.177.054,56

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	1.126.158,88	1.140.866,06	1.177.054,56	1.177.054,56
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.126.158,88	1.140.866,06	1.177.054,56	1.177.054,56
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	286.829,51	504.844,16	309.829,51	312.906,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	286.829,51	504.844,16	309.829,51	312.906,10

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	218.014,65	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	286.829,51	286.829,51	309.829,51	312.906,10
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	218.014,65	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	286.829,51	286.829,51 504.844,16	309.829,51	312.906,10

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00

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	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	950.000,00	950.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	950.000,00	950.000,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.296.000,00	4.550.569,75	3.796.000,00	3.796.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.296.000,00	4.550.569,75	3.796.000,00	3.796.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	254.569,75	Previsione di competenza	4.296.000,00	4.296.000,00	3.796.000,00	3.796.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.561.036,68	4.550.569,75		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	254.569,75	Previsione di competenza	4.296.000,00	4.296.000,00	3.796.000,00	3.796.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.561.036,68	4.550.569,75		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 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				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

SEZIONE STRATEGICA

Seconda parte

PROGRAMMA TRIENNALE
Servizi e forniture

**SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE
Comune di Borgia - AREA TECNICA - UFFICIO URBANISTICA E AMBIENTE**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	660,000.00	660,000.00	826,400.00	2,146,400.00
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
totale	660,000.00	660,000.00	826,400.00	2,146,400.00

Il referente del programma

DANIELI PIETRO

Note:

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

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

SCHEDA H: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Borgia - AREA TECNICA - UFFICIO URBANISTICA E AMBIENTE

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità 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	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella H.1)	RUP (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRALE DI COMMITENZA, SOGGETTO AGGREGATORE O ALTRA STAZIONE APPALTANTE QUALIFICATA ALLA QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella H.2)	
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (9)	Apporto di capitale privato		codice AUSA		denominazione
																			Importo	Tipologia (Tabella H.1bis)			
S00291270791202400001	2024		1		No	ITF63	Servizi	90710000-7	SERVIZIO DI IGIENE URBANA	1	DANIELI PIETRO	60	No	660.000,00	660.000,00	660.000,00	1.320.000,00	3.300.000,00	0,00				
S00291270791202400002	2026		1		No	ITF63	Servizi		SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA	1	IERVASI SIMONA	36	No	0,00	0,00	166.400,00	332.800,00	166.400,00	0,00				
														660.000,00 (13)	660.000,00 (13)	826.400,00 (13)	1.652.800,00 (13)	3.466.400,00 (13)	0,00 (13)				

Note:

- (1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture; S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre
- (2) Indica il CUP (cf. 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'art.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 RUP
- (8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
- (10) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
- (11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cf. articolo 8)
- (12) Indicare se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
- (13) 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

Il referente del programma

DANIELI PIETRO

Tabella H.1

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

Tabella H.1bis

1. finanza di progetto
2. concessione di forniture e servizi
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria
6. contratto di disponibilità
9. altro

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

Tabella H.2bis

1. no
2. si
3. sì, CUI non ancora attribuito
4. sì, interventi o acquisti diversi

**SCHEDA I: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Borgia - AREA TECNICA - UFFICIO URBANISTICA E AMBIENTE**

**ELENCO DEGLI ACQUISTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA 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)

Il referente del programma

DANIELI PIETRO

Note

(1) breve descrizione dei motivi

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	2024	2025	2026
Spese per il personale dipendente	599.183,03	660.730,53	660.730,53
I.R.A.P.	51.618,77	51.618,77	21.618,77
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	6.000,00	8.000,00	8.000,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	656.801,80	720.349,30	690.349,30

Descrizione deduzione	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	656.801,80	720.349,30	690.349,30
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

ANNO	TEMPO INDETERMINATO	TEMPO DETERMINATO	COSTO	NOTE
2024	0	1 (AREA FUNZIONARI) 24 MESI	€ 33.734,52	Finanziato interamente con fondi di cui al c.449 D quinquies, dell'art. 1 della L. 232/2016
2025	0	0	---	---
2026	0	0	---	---

		ANNO 2024	VALORE	FASCIA
Popolazione al 31 dicembre		2022	7.300	e
Spesa di personale da ultimo rendiconto di gestione approvato (v. foglio "Spese di personale-Dettaglio")		2022	568.034,34 €	(l)
Spesa di personale da rendiconto di gestione 2018		2022	990.302,17 €	(a1)
Entrate correnti da rendiconti di gestione dell'ultimo triennio (al netto di eventuali entrate relative alle eccezioni 1 e 2 del foglio "Spese di personale-Dettaglio")		2020	5.031.514,50 €	
		2021	6.229.614,30 €	
		2022	5.818.145,06 €	
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio			5.693.091,43 €	
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio		2022	1.181.181,81 €	
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE			4.511.909,62 €	(b)
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette (a) / (b)				(c) 12,59%
Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM				(d) 26,90%
Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM				(e) 30,90%
COLLOCAZIONE DELL'ENTE SULLA BASE DEI DATI FINANZIARI				
ENTE VIRTUOSO				
ENTE VIRTUOSO				
Incremento teorico massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato - (SE (c) < o = (d))			645.668,76 €	(f)
Somatoria tra spesa da ultimo rendiconto approvato e incremento da Tabella 1			1.213.703,70 €	(f1)
Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM nel periodo 2020-2024		2024		(h) 26,00%
Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2 (2020-2024) - (a1) * (h)			257.478,56 €	(i)
Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. foglio "Resti assunzionali")			310.807,33 €	(l)
Migliore alternativa tra (i) e (l) in presenza di resti assunzionali (Parere RGS)			310.807,33 €	(m)
Tetto di spesa comprensivo del più alto tra incremento da Tab. 2 e resti assunzionali - (a1) + (m)			1.301.109,50 €	(m1)
Confronto con il limite di incremento da Tabella 1 DM (Parere RGS) - (m1) < (f)			1.213.703,70 €	(n)
Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno		2024	1.213.703,70 €	(o)

VALUTAZIONI FINALI

La programmazione, corposa, è direttamente proporzionale alle capacità della macchina burocratica.

In attesa delle risorse del PNRR è fuor di dubbio essenziali procedere con assunzione di personale qualificato al fine di dare attuazione al programma descritto nei precedenti paragrafi.

Comune di Borgia, 20/11/2021

LA RESPONSABILE DELL'AREA FINANZIARIA
Dott.ssa Annamaria Sinatora

L'ASSESSORE ALLE POLITICHE FINANZIARIE
Dott.ssa Virginia Amato

IL SINDACO
Dott.ssa Elisabeth Sacco