



## **COMUNE DI NERVESA DELLA BATTAGLIA**

*Provincia di Treviso  
Piazza la Piave 1*

**Medaglia d'Oro al Merito Civile**

*p.iva 00638210260  
cod.fisc. 83001090261*

---

# **DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**- Nota di aggiornamento -**

**2022-2024**



## **PREMESSA**

Il principio contabile 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.

A regime entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica.

## SEZIONE STRATEGICA

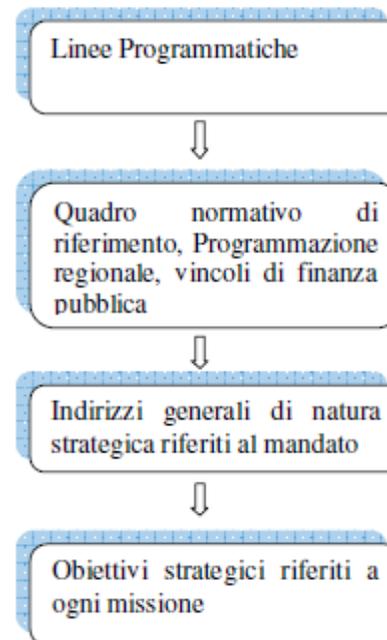
La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano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

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

Il Comune di Nervesa della Battaglia, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 21 giugno 2018, gli indirizzi generali di governo, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite le aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

## I contenuti programmatici della Sezione Strategica



## **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;
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 i vincoli di finanza pubblica.

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

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

## Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				6.810
Popolazione residente a fine 2020 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	6.532
	di cui:	maschi	n.	3.242
		femmine	n.	3.290
	nuclei familiari		n.	2.439
	comunità/convivenze		n.	2
Popolazione all'1/1/2020			n.	6.577

## Territorio

<b>Superficie in Kmq</b>		35,58
<b>RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		1
<b>STRADE</b>		
* Statali	Km.	11,00
* Provinciali	Km.	21,00
* Comunali	Km.	32,00
* Vicinali	Km.	33,00
* Autostrade	Km.	0,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>		
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
		<b>AREA INTERESSATA</b>
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	0,00
<b>P.I.P.</b>	mq.	0,00
		<b>AREA DISPONIBILE</b>
	mq.	0,00
	mq.	0,00

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

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Area Amministrativa	Tomietto Maria Rosa
Responsabile Area Economico Finanziaria	Giroto Damiano
Responsabile Area Tecnica	Ballarin Fabrizio

Come meglio specificato nel proseguio del documento l'ente è intenzionato a procedere con interventi volti a migliorare l'efficienza organizzativa, valorizzando le professionalità presenti all'interno della struttura, nell'intento di ridurre i contratti esterni e le consulenze e di ottimizzare tempi e costi dell'azione amministrativa.

### **La spesa per le risorse umane**

La spesa del personale dell'ente deve essere contenuta nei limiti di quanto previsto dall'art. 33, comma 2, del DL 30.04.2019 n. 34 (convertito in legge 28.06.2019 n. 58. All'interno di tale cifra, la spesa deve essere programmata sulla base del piano triennale dei fabbisogni di personale ed il relativo piano occupazionale per il triennio 2022-2024 come prosecuzione del piano dei fabbisogni di personale 2021/23 approvato con apposita contestuale ma separata deliberazione di Giunta Comunale il cui contenuto si intende qui integralmente riportato a far parte integrante del presente atto.

## 2.6 - Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE																	
	Anno 2021		Anno 2022				Anno 2023				Anno 2024									
Asili nido	n.	36	posti n.	36	36				36				36							
Scuole materne	n.	146	posti n.	146	146				146				146							
Scuole elementari	n.	380	posti n.	380	380				380				380							
Scuole medie	n.	230	posti n.	250	250				250				250							
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0				0				0							
Farmacie comunali	n.		0		n.				0				n.				0			
Rete fognaria in Km																				
- bianca			21,00		21,00				21,00				21,00							
- nera			16,40		16,40				16,40				16,40							
- mista			0,00		0,00				0,00				0,00							
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Rete acquedotto in Km			0,00		0,00				0,00				0,00							
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Aree verdi, parchi, giardini	n.	3	n.	3	n.				3				n.				3			
	hq.	14,00	hq.	14,00	hq.				14,00				hq.				14,00			
Punti luce illuminazione pubblica	n.		672		n.				672				n.				672			

Raccolta rifiuti in quintali																
- civile	0,00				0,00				0,00				0,00			
- industriale	0,00				0,00				0,00				0,00			
- racc. diff.ta	Si	X	No													
Esistenza discarica	Si		No	X												
Mezzi operativi	n.			12												
Veicoli	n.			6												
Centro elaborazione dati	Si	X	No													
Personal computer	n.			30												
Altre strutture (specificare)																

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
ConSORZI	nr.	3	3	3	3
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	2	2	2	2
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	3	3	3	3

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

ENTI E SOCIETÀ	<i>Sito internet</i>	Quota di partecipazione al 31.12.2020	Tipologie (corrispondenti alle missioni del bilancio art. 11-ter e 11 D.lgs. 118/2011)
ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI			
CONSIGLIO DI BACINO PRIULA	<a href="http://www.consorziopriula.it">www.consorziopriula.it</a>	1,30%	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
CONSORZIO BIM PIAVE TREVISO	<a href="http://www.bimpiavetreviso.it">www.bimpiavetreviso.it</a>	2,94%	Sviluppo economico e competitività
CONSORZIO DEL BOSCO MONTELLO	<a href="http://www.consorziodelboscomontello.it">www.consorziodelboscomontello.it</a>	20,00%	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

SOCIETA' PARTECIPATE			
ALTO TREVIGIANO SERVIZI (ATS) SPA	<i>www.altotrevigianoservizi.it</i>	1,83%	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
ASCO HOLDING SPA	<i>www.gruppoascopiave.it</i>	3,145%	Sviluppo economico e competitività

Risultati di bilancio (utile o perdita) degli ultimi tre anni, inteso come ultimo bilancio approvato per l'anno di riferimento. Il dato è riferito, se disponibile, al Bilancio Consolidato di Gruppo.

ENTI E SOCIETÀ	ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI			
CONSIGLIO DI BACINO PRIULA	212.025	270.790	640
CONSORZIO BIM PIAVE TREVISO	-182.881	820.292	318.701
CONSORZIO DEL BOSCO MONTELLO	Zero	Zero	Zero
SOCIETA' PARTECIPATE			
ALTO TREVIGIANO SERVIZI (ATS) SPA	3.089.983	1.145.561	5.813.871
ASCO HOLDING SPA	47.664.000	85.216.000	480.124.000

**TABELLA DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI  
AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO  
dati desunti dal Rendiconto Anno 2020**

		Barrare la condizione che ricorre	
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) maggiore del 48%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente) minore del 22%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) maggiore di 0	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) maggiore del 16%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) maggiore dell'1,20%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) maggiore dell'1%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] maggiore dello 0,60%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) minore del 47%	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No

Gli enti locali che presentano almeno la metà dei parametri deficitari (la condizione "SI" identifica il parametro deficitario) sono strutturalmente deficitari ai sensi dell'articolo 242, comma 1, Tuel.

Sulla base dei parametri suindicati l'ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie	<input type="checkbox"/> Si	<input checked="" type="checkbox"/> No
--	-----------------------------	--

## **GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE**

Le previsioni per gli investimenti, inserite nel presente documento programmatico 2022-2024, tengono conto della programmazione triennale dei lavori pubblici di cui all'art. 21 del D.Lgs. 50/2016 e smi, adottata con deliberazione di Giunta Comunale n. 94 del 13.10.2021.

## FONTI DI FINANZIAMENTO

### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	2.481.543,69	1.980.812,02	2.921.700,00	2.712.200,00	2.684.200,00	2.707.200,00	- 7,170
Contributi e trasferimenti correnti	219.154,61	777.957,17	492.300,00	399.500,00	403.500,00	404.500,00	- 18,850
Extratributarie	960.504,68	1.060.149,61	1.264.250,00	1.329.000,00	1.289.250,00	1.302.750,00	5,121
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.661.202,98</b>	<b>3.818.918,80</b>	<b>4.678.250,00</b>	<b>4.440.700,00</b>	<b>4.376.950,00</b>	<b>4.414.450,00</b>	<b>- 5,077</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	49.161,86	114.930,27	102.007,77	4.800,00	0,00	0,00	- 95,294
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>3.710.364,84</b>	<b>3.933.849,07</b>	<b>4.780.257,77</b>	<b>4.445.500,00</b>	<b>4.376.950,00</b>	<b>4.414.450,00</b>	<b>- 7,002</b>

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	2.759.155,67	1.505.335,66	1.129.441,56	830.000,00	924.200,00	590.000,00	- 26,512
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	480.655,00	230.225,81	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	533.582,33	560.211,87	416.302,60	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>3.773.393,00</b>	<b>2.295.773,34</b>	<b>1.545.744,16</b>	<b>1.830.000,00</b>	<b>924.200,00</b>	<b>590.000,00</b>	<b>18,389</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>7.483.757,84</b>	<b>6.229.622,41</b>	<b>6.326.001,93</b>	<b>6.275.500,00</b>	<b>5.301.150,00</b>	<b>5.004.450,00</b>	<b>- 0,798</b>

### Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)	2022 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	2.433.489,91	2.283.910,09	3.150.789,98	3.149.996,10	- 0,025
Contributi e trasferimenti correnti	216.761,61	767.300,90	514.602,58	403.895,26	- 21,513
Extratributarie	1.013.851,49	1.054.999,58	1.312.105,95	1.476.616,62	12,537
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>3.664.103,01</b>	<b>4.106.210,57</b>	<b>4.977.498,51</b>	<b>5.030.507,98</b>	<b>1,064</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>3.664.103,01</b>	<b>4.106.210,57</b>	<b>4.977.498,51</b>	<b>5.030.507,98</b>	<b>1,064</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	2.787.779,71	1.017.307,85	1.728.695,74	1.046.813,85	- 39,444
<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	710.880,81	0,00	1.000.000,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>2.787.779,71</b>	<b>1.728.188,66</b>	<b>1.728.695,74</b>	<b>2.046.813,85</b>	<b>18,402</b>

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)	2022 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>6.451.882,72</b>	<b>5.834.399,23</b>	<b>6.706.194,25</b>	<b>7.077.321,83</b>	<b>5,534</b>

## **VALUTAZIONE, PER OGNI TRIBUTO, DEI CESPITI IMPONIBILI, DELLA LORO EVOLUZIONE NEL TEMPO, DEI MEZZI UTILIZZATI PER ACCERTARLI:**

**IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)** - L'imposta è stata introdotta con legge 160/2019, che ha ripristinato un'unica imposta locale sugli immobili. In questa nuova formulazione che ad un primo sguardo appare sostanzialmente identica alla precedente sono insite una serie di cambiamenti anche molto profondi i cui effetti non sono ancora ben quantificabili. La volontà dell'amministrazione è quella di non aggravare ulteriormente la già notevole imposizione sugli immobili e quindi mantenere inalterate le aliquote delle imposte. L'amministrazione si impegna a continuare il servizio di calcolo e consegna dei moduli di pagamento precompilati ai contribuenti che, mediante un confronto diretto con il cittadino, ha consentito di avere delle banche dati aggiornate, permettendo così di esser pronti alle varie innovazioni legislative che si susseguono. Per diminuire i disagi si cercherà di potenziare i servizi disponibili su sito web e l'utilizzo della posta elettronica che permettono una comunicazione più rapida e completa a costi contenuti, senza dimenticare che per alcune fasce di utenza questi strumenti non sono accessibili e quindi rimarrà la tradizionale lettera cartacea.

**FONDO SOLIDARIETA' COMUNALE** - Il fondo è stato istituito con legge 24.12.2012, n. 228 con lo scopo di attuare una perequazione fra comuni ed è alimentato dagli ex trasferimenti erariali ed una quota oltre al 40% dell'IMU spettante ai Comuni.

**CANONE UNICO PATRIMONIALE** – Dal 01.01.2021 ha preso avvio il nuovo canone unico patrimoniale previsto dalla l. 160/2019 che ha assorbito le vecchie imposte sulla pubblicità ed occupazione suolo pubblico. Per il triennio 2021/2024 non è prevista la conferma delle tariffe deliberate nel 2021 che già erano elaborate nell'ottica di non aggravare l'imposizione complessiva a carico degli utenti.

**ADDIZIONALE IRPEF** - Dall'anno 2014 è stata introdotta l'applicazione dell'addizionale comunale IRPEF per fronteggiare la contrazione dei trasferimenti statali e del fondo di solidarietà. Lo stanziamento è stato previsto sulla base dell'aliquota deliberata per l'anno 2021 e tenendo conto delle esenzioni dall'imposizione la fascia più debole dei contribuenti, come già in essere da quest'anno.

**Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:** In conformità a quanto previsto dal D.Lgs. 267/2000, ogni responsabile d'area dovrà curare il corretto accertamento delle entrate di competenza del proprio settore.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.481.543,69	1.980.812,02	2.921.700,00	2.712.200,00	2.684.200,00	2.707.200,00	- 7,170

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.433.489,91	2.283.910,09	3.150.789,98	3.149.996,10	- 0,025

**TRASFERIMENTI ERARIALI programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:**

I trasferimenti statali per gli anni 2022-2024 sono limitati a due sole fattispecie: il contributo per gli interventi dei comuni (ex fondo sviluppo investimenti) e il contributo per le esenzioni IMU/TASI introdotte dal legislatore.

I trasferimenti regionali di parte corrente riguardano prevalentemente il settore socio-assistenziale e sono stati previsti sulla base dei trasferimenti storici ovvero su specifiche comunicazioni.

**TRASFERIMENTI REGIONALI in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:**

Per quanto attiene alle funzioni delegate o trasferite, l'ente riceve dalla Regione unicamente un contributo esiguo per le funzioni delegate/trasferite che si prevede essere di poco superiore a 1.000,00 euro annui.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	219.154,61	777.957,17	492.300,00	399.500,00	403.500,00	404.500,00	- 18,850

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	216.761,61	767.300,90	514.602,58	403.895,26	- 21,513

## **ANALISI QUALI-QUANTITATIVE DEGLI UTENTI DESTINATARI DEI SERVIZI E DIMOSTRAZIONE DEI PROVENTI ISCRITTI PER LE PRINCIPALI RISORSE IN RAPPORTO ALLE TARIFFE PER I SERVIZI STESSI NEL TRIENNIO**

Si è confermata la partecipazione economica, con il solo adeguamento della compartecipazione al maggior costo dell'appalto del servizio, da parte degli utenti del servizio di assistenza domiciliare ai costi delle prestazioni erogate. Il tutto nell'ottica di garantire una migliore erogazione del servizio ed al tempo stesso permetterne la fruizione al maggior numero possibile di utenti. Particolare attenzione si è posta, come sempre, al contenimento delle quote di contribuzione ai servizi sociali indirizzati alle famiglie ed alle fasce più deboli della cittadinanza.

Nell'ambito delle attività ricreative e culturali l'amministrazione intende proseguire varie attività in accordo con enti sovraordinati e con privati al fine di reperire fondi e sponsorizzazioni per finanziare le attività culturali.

Si prevede inoltre un introito, stimato prudenzialmente sulla base delle somme riscosse negli ultimi anni, di 75.000 euro derivante dall'applicazione di sanzioni per violazione al Codice della Strada a seguito di un costante controllo da parte della Polizia Locale della viabilità, assicurando così una maggiore sicurezza agli utenti. La previsione di entrata tiene conto del supporto all'attività degli operatori di vigilanza reso dalle strumentazioni tecniche per il rilievo delle infrazioni.

E' inoltre intenzione di questa amministrazione avviare la realizzazione di un impianto di videosorveglianza urbana al fine di prevenire e contrastare i fenomeni di criminalità diffusa e predatoria nel territorio comunale, avvalendosi anche dei contributi messi a disposizione per questi fini dal Ministero dell'Interno.

## **DIMOSTRAZIONE DEI PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE ISCRITTI IN RAPPORTO ALL'ENTITÀ DEI BENI ED AI CANONI APPLICATI PER L'USO DI TERZI, CON PARTICOLARE RIGUARDO AL PATRIMONIO DISPONIBILE**

Viene confermata l'entrata relativa alla locazione degli appartamenti di proprietà dell'ente e del canone di concessione per l'installazione di antenne telefoniche. Fra i proventi derivanti dalla gestione dei beni diversi sono incluse entrate derivanti da concessioni cimiteriali per le quali è stato previsto un introito nel corso del 2022 di circa 75.000,00 euro a seguito della previsione della concessione di loculi nei cimiteri comunali.

È previsto inoltre l'introito della somma complessiva di 130.000 euro/anno di proventi erogati dal Gestore servizi elettrici (GSE) derivanti dalla realizzazione di n. 6 impianti fotovoltaici.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	960.504,68	1.060.149,61	1.264.250,00	1.329.000,00	1.289.250,00	1.302.750,00	5,121

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.013.851,49	1.054.999,58	1.312.105,95	1.476.616,62	12,537

## ILLUSTRAZIONE DEI CESPITI ISCRITTI E DEI LORO VINCOLI NELL'ARCO DEL TRIENNIO:

Si prevede poi nel corso di tutto il triennio di ottenere contributi in conto capitale da parte della Regione per la realizzazione di opere pubbliche.

I trasferimenti di capitale da altri soggetti riguardano la previsione di entrate da oneri di urbanizzazione, da perequazioni, da oneri di escavazione ghiaia, nonché gli apporti di capitale di privati interessati alla realizzazione di opere pubbliche.

### Altre considerazioni e illustrazioni:

Gli equilibri finanziari saranno comunque ad essere continuamente monitorati per correggere eventualmente le previsioni di spesa finanziate con tali entrate precisando che, come previsto dal principio generale della prudenza, gli investimenti/opere programmate verranno avviate solo dopo aver avuto ragionevole certezza delle entrate che le finanziano.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti )	2020 (accertamenti )	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	2.759.155,67	1.505.335,66	1.129.441,56	830.000,00	924.200,00	590.000,00	- 26,512
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	480.655,00	230.225,81	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>3.239.810,67</b>	<b>1.735.561,47</b>	<b>1.129.441,56</b>	<b>1.830.000,00</b>	<b>924.200,00</b>	<b>590.000,00</b>	<b>62,026</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	2.787.779,71	1.017.307,85	1.728.695,74	1.046.813,85	- 39,444
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	710.880,81	0,00	1.000.000,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>2.787.779,71</b>	<b>1.728.188,66</b>	<b>1.728.695,74</b>	<b>2.046.813,85</b>	<b>18,402</b>

## **Futuri mutui**

Nel corso del 2022 è prevista l'assunzione di un mutuo per 1.000.000 di euro destinato al finanziamento dei lavori di ristrutturazione dello stabile ex-caserma dei carabinieri sita in Piazza La Piave del capoluogo, nell'ambito dell'accordo di valorizzazione dello stabile sottoscritto con l'Agenzia del Demanio.

Il mutuo in questione sarà contratto con Cassa Depositi e Prestiti Spa per una durata ventennale, a tasso variabile con possibilità di convertirlo a tasso fisso e sarà della tipologia dei mutui flessibili. Tale tipologia permette di contrarre il prestito al momento dell'appalto dei lavori ma differire l'erogazione del capitale (e quindi anche dell'ammortamento) in base ai stati di avanzamento dell'opera permettendo così di ridurre l'onere finanziario a carico del Comune di Nervesa.

## VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

### PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2022

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.980.812,02	2.662.300,00	2.638.800,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	777.957,17	352.000,00	352.000,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.060.149,61	1.119.950,00	1.085.000,00
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>3.818.918,80</b>	<b>4.134.250,00</b>	<b>4.075.800,00</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	381.891,88	413.425,00	407.580,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> <sup>(2)</sup>	(-)	67.550,00	64.150,00	74.400,00
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
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>314.341,88</b>	<b>349.275,00</b>	<b>333.180,00</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	2.993.238,80	3.595.738,80	3.231.738,80
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	1.000.000,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>3.993.238,80</b>	<b>3.595.738,80</b>	<b>3.231.738,80</b>

	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
<b>DEBITO POTENZIALE</b>			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

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

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

## DIMOSTRAZIONE DEL RISPETTO DEI LIMITI DEL RICORSO ALLA ANTICIPAZIONE DI TESORERIA E DELLA MOVIMENTAZIONE FONDI

Non è previsto, nel triennio, il ricorso all'anticipazione di cassa o movimentazione di fondi per crediti/depositi fondi. Tuttavia qualora ciò si rendesse necessario si procederà con una nota di aggiornamento del presente documento.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>

## EQUILIBRI DI BILANCIO 2022 - 2023 - 2024

<b>EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO CORRENTE</b>			<b>COMPETENZA ANNO 2022</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2023</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2024</b>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.000.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		4.800,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		4.440.700,00 0,00	4.376.950,00 0,00	4.414.450,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		4.048.000,00 0,00 43.100,00	4.012.950,00 0,00 29.800,00	3.998.950,00 0,00 30.850,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		397.500,00 0,00 0,00	364.000,00 0,00 0,00	415.500,00 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00	0,00	0,00
			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>					
		<b>O=G+H+I-L+M</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO INVESTIMENTI</b>		<b>COMPETENZA ANNO 2022</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2023</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2024</b>
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	1.830.000,00	924.200,00	590.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	250.000,00	250.000,00	250.000,00
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>	(-)	1.580.000,00 0,00	674.200,00 0,00	340.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
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	(+)	250.000,00	250.000,00	250.000,00
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	(-)	250.000,00	250.000,00	250.000,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
	<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

## QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2022 - 2023 - 2024

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.000.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione <sup>(1)</sup>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto <sup>(2)</sup>		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		4.800,00	0,00	0,00					
<b>Titolo 1</b> - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.149.996,10	2.712.200,00	2.684.200,00	2.707.200,00	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	5.565.025,06	4.048.000,00	4.012.950,00	3.998.950,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 2</b> - Trasferimenti correnti	403.895,26	399.500,00	403.500,00	404.500,00					
<b>Titolo 3</b> - Entrate extratributarie	1.476.616,62	1.329.000,00	1.289.250,00	1.302.750,00					
<b>Titolo 4</b> - Entrate in conto capitale	796.813,85	580.000,00	674.200,00	340.000,00	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	2.449.694,49	1.580.000,00	674.200,00	340.000,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 5</b> - Entrate da riduzione di attività finanziarie	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Totale entrate finali .....</b>	6.077.321,83	5.270.700,00	5.301.150,00	5.004.450,00	<b>Totale spese finali .....</b>	8.264.719,55	5.878.000,00	4.937.150,00	4.588.950,00
<b>Titolo 6</b> - Accensione di prestiti	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	397.500,00	397.500,00	364.000,00	415.500,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Titolo 7</b> - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 9</b> - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.086.363,54	1.079.100,00	1.079.100,00	1.079.100,00	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	1.224.042,27	1.079.100,00	1.079.100,00	1.079.100,00
<b>Totale titoli</b>	8.163.685,37	7.349.800,00	6.380.250,00	6.083.550,00	<b>Totale titoli</b>	9.886.261,82	7.354.600,00	6.380.250,00	6.083.550,00
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	10.163.685,37	7.354.600,00	6.380.250,00	6.083.550,00	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	9.886.261,82	7.354.600,00	6.380.250,00	6.083.550,00
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	277.423,55								

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

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

\* Indicare gli anni di riferimento.

## LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 13 del 21.06.2018 sono stati approvati gli indirizzi generali di governo per il periodo 2018- 2023. Tali indirizzi sono stati, nel corso del mandato amministrativo, monitorati e ritirati al fine di garantirne la realizzazione.

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

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>
1	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO
3	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, CIMITERI
4	URBANISTICA E SPORTELLI UNICI, VIGILANZA, ECOLOGIA ED AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE

Si sottolinea che la programmazione del periodo 2022-2024 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio i cui riflessi, siano essi nella gestione residui o attraverso il fondo pluriennale vincolato, saranno visibili in una successiva nota di aggiornamento.

## STATO DI ATTUAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO 2022 - 2024

<b>Linea programmatica: 1 ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI</b>		
<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	AFFARI GENERALI	OTTIMO
	SERVIZI FINANZIARI	OTTIMO

<b>Linea programmatica: 2 SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO</b>		
<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA	OTTIMO
	ISTRUZIONE	OTTIMO
	CULTURA E TURISMO	OTTIMO
	SPORT E TEMPO LIBERO	OTTIMO

<b>Linea programmatica: 3 VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, CIMITERI</b>		
<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, SERVIZI CIMITERIALI	MANUTENZIONE PATRIMONIO	OTTIMO
	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE	OTTIMO
	SERVIZI CIMITERIALI	OTTIMO

<b>Linea programmatica: 4 URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, VIGILANZA, ECOLOGIA ED AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE</b>		
<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, ECOLOGIA ED AMBIENTE	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE	OTTIMO
	ECOLOGIA ED AMBIENTE	OTTIMO
	VIGILANZA E PROTEZIONE CIVILE	OTTIMO

## 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	2022	1.491.940,00	1.150.000,00	250.000,00	0,00	2.891.940,00
	2023	1.492.440,00	65.000,00	250.000,00	0,00	1.807.440,00
	2024	1.496.140,00	100.000,00	250.000,00	0,00	1.846.140,00
2	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2022	97.500,00	55.000,00	0,00	0,00	152.500,00
	2023	97.200,00	85.000,00	0,00	0,00	182.200,00
	2024	97.200,00	85.000,00	0,00	0,00	182.200,00
4	2022	593.700,00	0,00	0,00	0,00	593.700,00
	2023	620.400,00	0,00	0,00	0,00	620.400,00
	2024	628.900,00	0,00	0,00	0,00	628.900,00
5	2022	101.300,00	0,00	0,00	0,00	101.300,00
	2023	101.300,00	0,00	0,00	0,00	101.300,00
	2024	101.300,00	0,00	0,00	0,00	101.300,00

6	2022	116.800,00	10.000,00	0,00	0,00	126.800,00
	2023	110.800,00	10.000,00	0,00	0,00	120.800,00
	2024	110.800,00	10.000,00	0,00	0,00	120.800,00
7	2022	36.550,00	0,00	0,00	0,00	36.550,00
	2023	31.300,00	0,00	0,00	0,00	31.300,00
	2024	31.300,00	0,00	0,00	0,00	31.300,00
8	2022	143.000,00	40.000,00	0,00	0,00	183.000,00
	2023	143.500,00	20.000,00	0,00	0,00	163.500,00
	2024	143.500,00	20.000,00	0,00	0,00	163.500,00
9	2022	95.500,00	0,00	0,00	0,00	95.500,00
	2023	94.000,00	94.200,00	0,00	0,00	188.200,00
	2024	93.000,00	0,00	0,00	0,00	93.000,00
10	2022	406.000,00	300.000,00	0,00	0,00	706.000,00
	2023	376.100,00	265.000,00	0,00	0,00	641.100,00
	2024	349.850,00	115.000,00	0,00	0,00	464.850,00
11	2022	9.400,00	5.000,00	0,00	0,00	14.400,00
	2023	8.900,00	120.000,00	0,00	0,00	128.900,00
	2024	8.900,00	0,00	0,00	0,00	8.900,00
12	2022	878.410,00	0,00	0,00	0,00	878.410,00
	2023	877.410,00	0,00	0,00	0,00	877.410,00
	2024	877.410,00	0,00	0,00	0,00	877.410,00
13	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2022	14.800,00	0,00	0,00	0,00	14.800,00
	2023	9.800,00	0,00	0,00	0,00	9.800,00
	2024	9.800,00	0,00	0,00	0,00	9.800,00
15	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2022	63.100,00	20.000,00	0,00	0,00	83.100,00
	2023	49.800,00	15.000,00	0,00	0,00	64.800,00
	2024	50.850,00	10.000,00	0,00	0,00	60.850,00
50	2022	0,00	0,00	0,00	397.500,00	397.500,00
	2023	0,00	0,00	0,00	364.000,00	364.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	415.500,00	415.500,00
60	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2022	0,00	0,00	0,00	1.079.100,00	1.079.100,00
	2023	0,00	0,00	0,00	1.079.100,00	1.079.100,00
	2024	0,00	0,00	0,00	1.079.100,00	1.079.100,00
<b>TOTALI</b>	<b>2022</b>	<b>4.048.000,00</b>	<b>1.580.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>1.476.600,00</b>	<b>7.354.600,00</b>
	<b>2023</b>	<b>4.012.950,00</b>	<b>674.200,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>1.443.100,00</b>	<b>6.380.250,00</b>
	<b>2024</b>	<b>3.998.950,00</b>	<b>340.000,00</b>	<b>250.000,00</b>	<b>1.494.600,00</b>	<b>6.083.550,00</b>

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2022				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.055.636,33	1.416.727,10	250.000,00	0,00	3.722.363,43
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	115.799,22	55.000,01	0,00	0,00	170.799,23
4	945.146,81	207.015,37	0,00	0,00	1.152.162,18
5	135.846,04	0,00	0,00	0,00	135.846,04
6	200.212,73	11.138,26	0,00	0,00	211.350,99
7	53.404,90	0,00	0,00	0,00	53.404,90
8	144.503,72	161.982,08	0,00	0,00	306.485,80
9	148.082,67	0,00	0,00	0,00	148.082,67
10	555.906,04	555.831,66	0,00	0,00	1.111.737,70
11	16.274,27	42.000,01	0,00	0,00	58.274,28
12	1.129.672,33	0,00	0,00	0,00	1.129.672,33
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	39.540,00	0,00	0,00	0,00	39.540,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	25.000,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
50	0,00	0,00	0,00	397.500,00	397.500,00
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	1.224.042,27	1.224.042,27
<b>TOTALI</b>	<b>5.565.025,06</b>	<b>2.449.694,49</b>	<b>250.000,00</b>	<b>1.621.542,27</b>	<b>9.886.261,82</b>

## STATO DI ATTUAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO 2022 - 2024

### 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	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI		01-01-2018		No	Si
3	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, CIMITERI	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, SERVIZI CIMITERIALI		01-01-2018		No	Si

#### Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:

Il contenuto di questa missione è composto quasi esclusivamente da spese fisse direttamente connesse con l'erogazione dei servizi istituzionali e sono finalizzate a necessità di spesa ai servizi di segreteria generale, della gestione economico finanziaria e tributaria, dei servizi demografici, della gestione del patrimonio e dell'ufficio tecnico.

In questa ottica l'amministrazione è intenzionata a procedere con interventi volti a migliorare l'efficienza organizzativa, valorizzando le professionalità presenti all'interno della struttura, nell'intento di ridurre i contratti esterni e le consulenze e di ottimizzare tempi e costi dell'azione amministrativa anche attraverso una riorganizzazione/ridistribuzione delle aree organizzative e del personale assegnato. In tal senso l'ufficio personale sarà impegnato nella predisposizione di tale riorganizzazione oltre che nella gestione delle nuove assunzioni.

Oltre alla riorganizzazione amministrativa si ritiene opportuno proseguire anche nella riorganizzazione digitale proseguendo nella digitalizzazione delle procedure amministrative ampliando la possibilità di avviare istanze on-line e la gestione degli appuntamenti telematici.

I due aspetti organizzativi predetti non possono prescindere da una riorganizzazione anche "fisica" degli spazi all'interno della sede municipale. Pertanto, in coerenza con l'attività avviata nel 2021, necessiterà procedere al riordino dell'archivio comunale procedendo allo

scarto dei documenti non più necessari e ad un'ottimale conservazione (anche digitale) degli altri documenti. Così facendo si ritiene di poter liberare spazi anche negli uffici comunali ove poter collocare il personale.

Lo sforzo costante dell'amministrazione è indirizzato ad un utilizzo razionale delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane al fine di perseguire il soddisfacimento dei bisogni dei cittadini nel rispetto dei principi di contenimento della spesa pubblica, senza sprechi e con lo scopo di raggiungere la massima efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa. A tal fine si ritiene utile proseguire il percorso formativo ed informativo volto al controllo di gestione che prevede l'individuazione di alcuni elementi soggetti al controllo da ampliarsi nel proseguo degli anni, con particolare riguardo nell'anno 2022 alla consistenza patrimoniale e catastale dell'ente.

Nel corso del 2022 vi è poi la necessità di avviare un'attività di aggiornamento e rinnovo delle concessioni cimiteriali scadute ed avviare anche il conseguente programma di estumulazioni.

### **Risorse umane da impiegare:**

Per la programmazione complessiva si rinvia al quadro generale delle spese per il personale previste nel triennio, siccome indicate nella dotazione organica dell'ente e della programmazione effettuata sulla base del piano triennale dei fabbisogni del personale e del relativo piano occupazionale per il triennio 2022-2024.

Mentre la destinazione delle risorse umane, agli specifici servizi funzionali al programma, verrà definita con il piano di assegnazione delle risorse ed obiettivi, sulla base degli stanziamenti definitivi di spesa rilevabili dal Bilancio approvato e della riorganizzazione su richiamata.

### **Risorse strumentali da utilizzare:**

Ci si avvale dell'intera dotazione patrimoniale dell'ente, come risultante dall'inventario, da attribuire ai singoli servizi funzionali al programma con il piano per l'assegnazione delle risorse ed obiettivi. Risulta poi necessario, per realizzare i progetti indicati adeguare la dotazione strumentale di PC fissi/portatili e più in generale dei devices necessari a rendere operativi i programmi esposti.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.891.940,00	3.722.363,43	1.807.440,00	1.846.140,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>2.891.940,00</b>	<b>3.722.363,43</b>	<b>1.807.440,00</b>	<b>1.846.140,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Spese correnti	1.491.940,00	2.055.636,33	1.492.440,00	1.496.140,00
Spese in conto capitale	1.150.000,00	1.416.727,10	65.000,00	100.000,00
Incremento di attività finanziarie	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>2.891.940,00</b>	<b>3.722.363,43</b>	<b>1.807.440,00</b>	<b>1.846.140,00</b>

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, VIGILANZA, ECOLOGIA ED AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, ECOLOGIA ED AMBIENTE		01-01-2018		No	Si

**Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:**

Le risorse destinate a questa missione riguardano essenzialmente le spese per l'attività della Polizia locale.

Continua la presenza costante dei vigili nel territorio p con turnazione e con idonee strumentazioni tecniche per la rilevazione elettronica delle violazioni al codice della strada. Anche il 2022 sarà necessario una fase di inserimento e formazione del personale che si andrà ad assumere nel corso dell'anno in quanto nel settore vi è un forte turn-over.

Nell'ambito della sicurezza urbana è in programma di avviare la realizzazione di un impianto di videosorveglianza urbana al fine di prevenire e contrastare i fenomeni di criminalità diffusa e predatoria nel territorio comunale, avvalendosi anche dei contributi messi a disposizione per questi fini dal Ministero dell'Interno.

Nel complesso è pertanto necessario, oltre che opportuno, procedere nell'arco del triennio all'adeguamento delle strumentazione tecniche e più in generale dei mezzi in dotazione alla Polizia Locale.

**Risorse umane da impiegare:**

Per la programmazione complessiva si rinvia al quadro generale delle spese per il personale previste nel triennio, siccome indicate nella dotazione organica dell'ente e della programmazione effettuata sulla base del piano triennale dei fabbisogni del personale e del relativo piano occupazionale per il triennio 2022-2024.

Mentre la destinazione delle risorse umane, agli specifici servizi funzionali al programma, verrà definita con il piano di assegnazione delle risorse ed obiettivi, sulla base degli stanziamenti definitivi di spesa rilevabili dal Bilancio approvato e della riorganizzazione su richiamata.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Ci si avvale dell'intera dotazione patrimoniale dell'ente, come risultante dall'inventario, da attribuire ai singoli servizi funzionali al programma con il piano per l'assegnazione delle risorse ed obiettivi. Risulta poi necessario, per realizzare i progetti indicati adeguare la dotazione strumentale di PC fissi/portatili e più in generale dei devices necessari a rendere operativi i programmi esposti.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	152.500,00	170.799,23	182.200,00	182.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>152.500,00</b>	<b>170.799,23</b>	<b>182.200,00</b>	<b>182.200,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Spese correnti	97.500,00	115.799,22	97.200,00	97.200,00
Spese in conto capitale	55.000,00	55.000,01	85.000,00	85.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>152.500,00</b>	<b>170.799,23</b>	<b>182.200,00</b>	<b>182.200,00</b>

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO		01-01-2018		No	Si

**Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:**

Le risorse destinate a questa missione riguardano le spese per la gestione degli stabili adibiti ad istituti scolastici, siano esse utenze (luce, acqua, riscaldamento, telefono e connettività) siano esse di manutenzione ordinaria (piccole riparazioni) o manutenzione straordinaria (realizzazione di nuove scuole).

Inoltre vi sono le risorse per i cosiddetti servizi ausiliari all'istruzione, ovvero una serie di spese che il Comune sostiene per rendere più agevole, più facile l'andar a scuola e l'apprendere. Rientrano in questa categorie il sostegno alla mensa scolastica, i contributi per l'acquisto dei testi scolastici ed il servizio di trasporto scolastico per il quale necessiterà provvedere al rinnovo della procedura di appalto.

E' intenzione dell'amministrazione continuare la collaborazione con l'Istituto Comprensivo, in particolare nello sviluppo di programmi volti a valorizzare la cultura ed il legame con il territorio da parte degli studenti. Si intende dare continuità all'attività di assistenza pre e post scolare e di sorveglianza degli alunni all'entrata e all'uscita dei plessi scolastici. Consapevoli delle sempre crescenti difficoltà che riscontrano le associazioni di volontariato è intenzione dell'amministrazione intraprendere la via dell'istituzione di apposito servizio in convenzione con l'Associazione Comuni della Marca Trevigiana.

**Risorse umane da impiegare:**

Per la programmazione complessiva si rinvia al quadro generale delle spese per il personale previste nel triennio, siccome indicate nella dotazione organica dell'ente e della programmazione effettuata sulla base del piano triennale dei fabbisogni del personale e del relativo piano occupazionale per il triennio 2022-2024.

Mentre la destinazione delle risorse umane, agli specifici servizi funzionali al programma, verrà definita con il piano di assegnazione delle risorse ed obiettivi, sulla base degli stanziamenti definitivi di spesa rilevabili dal Bilancio approvato e della riorganizzazione su richiamata.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Ci si avvale dell'intera dotazione patrimoniale dell'ente, come risultante dall'inventario, da attribuire ai singoli servizi funzionali al programma con il piano per l'assegnazione delle risorse ed obiettivi. Risulta poi necessario, per realizzare i progetti indicati adeguare la dotazione strumentale di PC fissi/portatili e più in generale dei devices necessari a rendere operativi i programmi esposti.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	593.700,00	1.152.162,18	620.400,00	628.900,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>593.700,00</b>	<b>1.152.162,18</b>	<b>620.400,00</b>	<b>628.900,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Spese correnti	593.700,00	945.146,81	620.400,00	628.900,00
Spese in conto capitale		207.015,37		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>593.700,00</b>	<b>1.152.162,18</b>	<b>620.400,00</b>	<b>628.900,00</b>

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO		01-01-2018		No	Si

**Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:**

Le risorse destinate a questa missione riguardano sia le spese per la gestione dello stabile adibito a biblioteca e alle sedi delle associazioni, ma soprattutto per finanziare le molteplici attività culturali realizzate dall'ente.

In particolare grazie anche agli importanti contributi erariali ricevuti che hanno permesso di incrementare sensibilmente il patrimonio librario si renderà necessario nel corso del 2022 procedere ad un aggiornamento della catalogazione del materiale bibliografico, individuando gli eventuali scarti, in concertazione sovracomunale come ad esempio con il tavolo rosa.

**Risorse umane da impiegare:**

Per la programmazione complessiva si rinvia al quadro generale delle spese per il personale previste nel triennio, siccome indicate nella dotazione organica dell'ente e della programmazione effettuata sulla base del piano triennale dei fabbisogni del personale e del relativo piano occupazionale per il triennio 2022-2024.

Mentre la destinazione delle risorse umane, agli specifici servizi funzionali al programma, verrà definita con il piano di assegnazione delle risorse ed obiettivi, sulla base degli stanziamenti definitivi di spesa rilevabili dal Bilancio approvato e della riorganizzazione su richiamata.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Ci si avvale dell'intera dotazione patrimoniale dell'ente, come risultante dall'inventario, da attribuire ai singoli servizi funzionali al programma con il piano per l'assegnazione delle risorse ed obiettivi. Risulta poi necessario, per realizzare i progetti indicati adeguare la dotazione strumentale di PC fissi/portatili e più in generale dei devices necessari a rendere operativi i programmi esposti.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	101.300,00	135.846,04	101.300,00	101.300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>101.300,00</b>	<b>135.846,04</b>	<b>101.300,00</b>	<b>101.300,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Spese correnti	101.300,00	135.846,04	101.300,00	101.300,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>101.300,00</b>	<b>135.846,04</b>	<b>101.300,00</b>	<b>101.300,00</b>

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO		01-01-2018		No	Si

**Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:**

Le risorse destinate a questa missione riguardano le spese per la gestione delle strutture sportive presenti nel territorio.

In tal senso vi è la volontà da parte dell'amministrazione a proseguire nella collaborazione già consolidata nella gestione di alcuni servizi (Palestra di Nervesa, Palestra di Bavaria, Stadio Comunale) sulla base di convenzioni con le Associazioni Sportive.

**Risorse umane da impiegare:**

Per la programmazione complessiva si rinvia al quadro generale delle spese per il personale previste nel triennio, siccome indicate nella dotazione organica dell'ente e della programmazione effettuata sulla base del piano triennale dei fabbisogni del personale e del relativo piano occupazionale per il triennio 2022-2024.

Mentre la destinazione delle risorse umane, agli specifici servizi funzionali al programma, verrà definita con il piano di assegnazione delle risorse ed obiettivi, sulla base degli stanziamenti definitivi di spesa rilevabili dal Bilancio approvato e della riorganizzazione su richiamata.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Ci si avvale dell'intera dotazione patrimoniale dell'ente, come risultante dall'inventario, da attribuire ai singoli servizi funzionali al programma con il piano per l'assegnazione delle risorse ed obiettivi. Risulta poi necessario, per realizzare i progetti indicati adeguare la dotazione strumentale di PC fissi/portatili e più in generale dei devices necessari a rendere operativi i programmi esposti.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	126.800,00	211.350,99	120.800,00	120.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>126.800,00</b>	<b>211.350,99</b>	<b>120.800,00</b>	<b>120.800,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Spese correnti	116.800,00	200.212,73	110.800,00	110.800,00
Spese in conto capitale	10.000,00	11.138,26	10.000,00	10.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>126.800,00</b>	<b>211.350,99</b>	<b>120.800,00</b>	<b>120.800,00</b>

**Missione: 7 Turismo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO		01-01-2018		No	Si

**Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:**

Le risorse destinate a questa missione riguardano le spese per lo sviluppo del turismo in particolar modo legato alla commemorazione per il centenario della Grande Guerra. In questo contesto un ruolo fondamentale è rappresentato dal punto informativo turistico che fungerà da perno e volano per tutte le attività economiche del settore.

**Risorse umane da impiegare:**

Per la programmazione complessiva si rinvia al quadro generale delle spese per il personale previste nel triennio, siccome indicate nella dotazione organica dell'ente e della programmazione effettuata sulla base del piano triennale dei fabbisogni del personale e del relativo piano occupazionale per il triennio 2022-2024.

Mentre la destinazione delle risorse umane, agli specifici servizi funzionali al programma, verrà definita con il piano di assegnazione delle risorse ed obiettivi, sulla base degli stanziamenti definitivi di spesa rilevabili dal Bilancio approvato e della riorganizzazione su richiamata.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Ci si avvale dell'intera dotazione patrimoniale dell'ente, come risultante dall'inventario, da attribuire ai singoli servizi funzionali al programma con il piano per l'assegnazione delle risorse ed obiettivi. Risulta poi necessario, per realizzare i progetti indicati adeguare la dotazione strumentale di PC fissi/portatili e più in generale dei devices necessari a rendere operativi i programmi esposti.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	36.550,00	53.404,90	31.300,00	31.300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>36.550,00</b>	<b>53.404,90</b>	<b>31.300,00</b>	<b>31.300,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Spese correnti	36.550,00	53.404,90	31.300,00	31.300,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>36.550,00</b>	<b>53.404,90</b>	<b>31.300,00</b>	<b>31.300,00</b>

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, VIGILANZA, ECOLOGIA ED AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, ECOLOGIA ED AMBIENTE		01-01-2018		No	Si

**Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:**

Le risorse destinate a questa missione riguardano le spese per il servizio urbanistica, gestione del territorio e dell'ambiente, dello sportello unico per le imprese e le attività produttive.

In questo ambito vi è una forte volontà da parte dell'amministrazione di proseguire con digitalizzazione delle pratiche inerenti procedimenti urbanistici e/o commerciali, attraverso idonee piattaforme web che coinvolgono tutti gli enti interessati dalle stesse con il fine ultimo di agevolare il cittadino.

In tema di edilizia popolare vi è l'intenzione di procedere con la sistemazione dell'annoso problema degli alloggi popolari di via Arditì e di via Rimembranza ma per i quali non paiono esservi a breve delle soluzioni percorribili. Al fine di poter dare avvio comunque a degli studi di fattibilità o similari, nel corso dell'anno si procederà, a completare la mappatura dei siti per poi procedere alla ricerca di ottenere i contributi regionali e nazionali dedicati.

**Risorse umane da impiegare:**

Per la programmazione complessiva si rinvia al quadro generale delle spese per il personale previste nel triennio, siccome indicate nella dotazione organica dell'ente e della programmazione effettuata sulla base del piano triennale dei fabbisogni del personale e del relativo piano occupazionale per il triennio 2022-2024.

Mentre la destinazione delle risorse umane, agli specifici servizi funzionali al programma, verrà definita con il piano di assegnazione delle risorse ed obiettivi, sulla base degli stanziamenti definitivi di spesa rilevabili dal Bilancio approvato e della riorganizzazione su richiamata.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Ci si avvale dell'intera dotazione patrimoniale dell'ente, come risultante dall'inventario, da attribuire ai singoli servizi funzionali al programma con il piano per l'assegnazione delle risorse ed obiettivi. Risulta poi necessario, per realizzare i progetti indicati adeguare la dotazione strumentale di PC fissi/portatili e più in generale dei devices necessari a rendere operativi i programmi esposti.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	183.000,00	306.485,80	163.500,00	163.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>183.000,00</b>	<b>306.485,80</b>	<b>163.500,00</b>	<b>163.500,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Spese correnti	143.000,00	144.503,72	143.500,00	143.500,00
Spese in conto capitale	40.000,00	161.982,08	20.000,00	20.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>183.000,00</b>	<b>306.485,80</b>	<b>163.500,00</b>	<b>163.500,00</b>

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, VIGILANZA, ECOLOGIA ED AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, ECOLOGIA ED AMBIENTE		01-01-2018		No	Si

**Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:**

Le risorse destinate a questa missione riguardano le spese per la manutenzione del verde, gli interventi per il controllo dell'inquinamento e contro l'abbandono di rifiuti sul territorio. Infine vi sono i residuali obblighi di spesa nel settore idrico integrato.

A livello di programmazione di interventi nelle criticità ambientali e di protezione civile è prevista la redazione del "Piano delle acque" grazie anche ad appositi contributi dell'ente Provincia di Treviso.

Nell'ambito strategico della tutela e valorizzazione dell'ambiente è intenzione di questa amministrazione aderire già dal 2022 al progetto europeo LIFE-MONS unitamente agli altri comuni del Montello al fine di valorizzare l'ecosistema naturale del Montello. Le spese previste per l'anno 2023 sono legate all'ottenimento del finanziamento europeo senza del quale non sono sostenibili dal solo Comune di Nervesa.

**Risorse umane da impiegare:**

Per la programmazione complessiva si rinvia al quadro generale delle spese per il personale previste nel triennio, siccome indicate nella dotazione organica dell'ente e della programmazione effettuata sulla base del piano triennale dei fabbisogni del personale e del relativo piano occupazionale per il triennio 2022-2024.

Mentre la destinazione delle risorse umane, agli specifici servizi funzionali al programma, verrà definita con il piano di assegnazione delle risorse ed obiettivi, sulla base degli stanziamenti definitivi di spesa rilevabili dal Bilancio approvato e della riorganizzazione su richiamata.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Ci si avvale dell'intera dotazione patrimoniale dell'ente, come risultante dall'inventario, da attribuire ai singoli servizi funzionali al programma con il piano per l'assegnazione delle risorse ed obiettivi. Risulta poi necessario, per realizzare i progetti indicati adeguare la dotazione strumentale di PC fissi/portatili e più in generale dei devices necessari a rendere operativi i programmi esposti.

Nel caso poi di attivazione del progetto LIFE-MONS allo stesso necessiterà una dotazione strumentale dedicata.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	95.500,00	148.082,67	188.200,00	93.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>95.500,00</b>	<b>148.082,67</b>	<b>188.200,00</b>	<b>93.000,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Spese correnti	95.500,00	148.082,67	94.000,00	93.000,00
Spese in conto capitale			94.200,00	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>95.500,00</b>	<b>148.082,67</b>	<b>188.200,00</b>	<b>93.000,00</b>

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, CIMITERI	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, SERVIZI CIMITERIALI		01-01-2018		No	Si

**Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:**

Le risorse destinate a questa missione riguardano le spese per la manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade con rifacimento delle pavimentazione e dei servizi connessi (compresa la segnaletica e fossati), della rete di illuminazione pubblica.

Sempre in questa missione sono comprese le spese per la gestione del servizio come la gestione automezzi ed attrezzature, spese che sono previste in riduzione a seguito dell'ammmodernamento del parco mezzi in dotazione alla squadra operai.

Nel corso del 2022 è inoltre previsto l'inserimento a pieno regime delle due unità di personale operaio le cui selezioni sono previste nel 2021.

**Risorse umane da impiegare:**

Per la programmazione complessiva si rinvia al quadro generale delle spese per il personale previste nel triennio, siccome indicate nella dotazione organica dell'ente e della programmazione effettuata sulla base del piano triennale dei fabbisogni del personale e del relativo piano occupazionale per il triennio 2022-2024.

Mentre la destinazione delle risorse umane, agli specifici servizi funzionali al programma, verrà definita con il piano di assegnazione delle risorse ed obiettivi, sulla base degli stanziamenti definitivi di spesa rilevabili dal Bilancio approvato e della riorganizzazione su richiamata.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Ci si avvale dell'intera dotazione patrimoniale dell'ente, come risultante dall'inventario, da attribuire ai singoli servizi funzionali al programma con il piano per l'assegnazione delle risorse ed obiettivi. Risulta poi necessario, per realizzare i progetti indicati adeguare la dotazione strumentale di PC fissi/portatili e più in generale dei devices necessari a rendere operativi i programmi esposti.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	706.000,00	1.111.737,70	641.100,00	464.850,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>706.000,00</b>	<b>1.111.737,70</b>	<b>641.100,00</b>	<b>464.850,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Spese correnti	406.000,00	555.906,04	376.100,00	349.850,00
Spese in conto capitale	300.000,00	555.831,66	265.000,00	115.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>706.000,00</b>	<b>1.111.737,70</b>	<b>641.100,00</b>	<b>464.850,00</b>

**Missione: 11 Soccorso civile**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, VIGILANZA, ECOLOGIA ED AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, ECOLOGIA ED AMBIENTE		01-01-2018		No	Si

**Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:**

Le risorse destinate a questa missione riguardano le spese sia ordinarie che straordinarie per la gestione del sistema di protezione civile. In particolare sono previste le attività di completamento dell'acquisizione ed allestimento dei mezzi ed attrezzature a disposizione delle squadre di protezione civile operanti nel territorio comunale

**Risorse umane da impiegare:**

Per la programmazione complessiva si rinvia al quadro generale delle spese per il personale previste nel triennio, siccome indicate nella dotazione organica dell'ente e della programmazione effettuata sulla base del piano triennale dei fabbisogni del personale e del relativo piano occupazionale per il triennio 2022-2024.

Mentre la destinazione delle risorse umane, agli specifici servizi funzionali al programma, verrà definita con il piano di assegnazione delle risorse ed obiettivi, sulla base degli stanziamenti definitivi di spesa rilevabili dal Bilancio approvato e della riorganizzazione su richiamata.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Ci si avvale dell'intera dotazione patrimoniale dell'ente, come risultante dall'inventario, da attribuire ai singoli servizi funzionali al programma con il piano per l'assegnazione delle risorse ed obiettivi. Risulta poi necessario, per realizzare i progetti indicati adeguare la dotazione strumentale di PC fissi/portatili e più in generale dei devices necessari a rendere operativi i programmi esposti.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	14.400,00	58.274,28	128.900,00	8.900,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>14.400,00</b>	<b>58.274,28</b>	<b>128.900,00</b>	<b>8.900,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Spese correnti	9.400,00	16.274,27	8.900,00	8.900,00
Spese in conto capitale	5.000,00	42.000,01	120.000,00	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>14.400,00</b>	<b>58.274,28</b>	<b>128.900,00</b>	<b>8.900,00</b>

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO		01-01-2018		No	Si
3	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, CIMITERI	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, SERVIZI CIMITERIALI		01-01-2018		No	Si

### Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:

Le risorse destinate a questa missione riguardano le spese per gli interventi in favore delle fasce più deboli di cittadinanza intervenendo con misure di contrasto alla povertà, di sostegno al reddito e servizi di accompagnamento, favorendo il loro ingresso nel tessuto sociale. A tal fine sono previsti, come negli anni scorsi, gli stanziamenti perché questi sostegni siano effettivi sia tramite un contributo diretto che assumendosi la spesa di alcuni servizi, tanto da costituire veri e propri "fondi di solidarietà sociale".

Risulta particolarmente importante per questa amministrazione la progettualità di contrasto alla devianza giovanile per mezzo anche di operatori di strada che siano in grado di intercettare quei ragazzi che sono al di fuori dei percorsi di crescita già offerti dalla comunità. Sempre con la finalità di contrasto al disagio giovanile è intenzione di continuare, e se possibile potenziare, l'esperienza dello spazio di ascolto in collaborazione con le strutture scolastiche territoriali.

Ancor più importanza riveste poi il servizio di assistenza ai minori ed ai soggetti deboli in generale in strutture protette al fine di permettere loro una crescita sociale al pari delle migliori possibilità. In tale contesto riveste una fondamentale importanza l'adesione al progetto sovracomunale denominato "Tavolo rosa".

Particolare attenzione viene posta al servizio di assistenza domiciliare, che comprende anche la fornitura dei pasti a domicilio e trasporti sociali, finalizzato a favorire la permanenza di anziani e disabili nel proprio contesto di vita familiare.

Così pure rimane costante l'impegno nel diffondere la conoscenza delle opportunità di contributi ed agevolazioni messi a disposizione da altri enti, nonché l'assistenza ai cittadini nella compilazione delle relative domande, come pure nell'aiutarli nel corretto utilizzo dei servizi sociali e sanitari presenti nel territorio.

**Risorse umane da impiegare:**

Per la programmazione complessiva si rinvia al quadro generale delle spese per il personale previste nel triennio, siccome indicate nella dotazione organica dell'ente e della programmazione effettuata sulla base del piano triennale dei fabbisogni del personale e del relativo piano occupazionale per il triennio 2022-2024.

Mentre la destinazione delle risorse umane, agli specifici servizi funzionali al programma, verrà definita con il piano di assegnazione delle risorse ed obiettivi, sulla base degli stanziamenti definitivi di spesa rilevabili dal Bilancio approvato e della riorganizzazione su richiamata.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Ci si avvale dell'intera dotazione patrimoniale dell'ente, come risultante dall'inventario, da attribuire ai singoli servizi funzionali al programma con il piano per l'assegnazione delle risorse ed obiettivi. Risulta poi necessario, per realizzare i progetti indicati adeguare la dotazione strumentale di PC fissi/portatili e più in generale dei devices necessari a rendere operativi i programmi esposti.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	878.410,00	1.129.672,33	877.410,00	877.410,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>878.410,00</b>	<b>1.129.672,33</b>	<b>877.410,00</b>	<b>877.410,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Spese correnti	878.410,00	1.129.672,33	877.410,00	877.410,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>878.410,00</b>	<b>1.129.672,33</b>	<b>877.410,00</b>	<b>877.410,00</b>

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, VIGILANZA, ECOLOGIA ED AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, ECOLOGIA ED AMBIENTE		01-01-2018		No	Si

**Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:**

Le risorse destinate a questa missione riguardano le spese per la gestione dello sportello unico attività produttive. E' intenzione dell'amministrazione sostenere lo sviluppo delle realtà economiche locali mediante la realizzazione del progetto "Montello Found" sviluppato all'interno dell'IPA ed in convenzione con i consorzi CoFidi.

**Risorse umane da impiegare:**

Per la programmazione complessiva si rinvia al quadro generale delle spese per il personale previste nel triennio, siccome indicate nella dotazione organica dell'ente e della programmazione effettuata sulla base del piano triennale dei fabbisogni del personale e del relativo piano occupazionale per il triennio 2022-2024.

Mentre la destinazione delle risorse umane, agli specifici servizi funzionali al programma, verrà definita con il piano di assegnazione delle risorse ed obiettivi, sulla base degli stanziamenti definitivi di spesa rilevabili dal Bilancio approvato e della riorganizzazione su richiamata.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Ci si avvale dell'intera dotazione patrimoniale dell'ente, come risultante dall'inventario, da attribuire ai singoli servizi funzionali al programma con il piano per l'assegnazione delle risorse ed obiettivi. Risulta poi necessario, per realizzare i progetti indicati adeguare la dotazione strumentale di PC fissi/portatili e più in generale dei devices necessari a rendere operativi i programmi esposti.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	14.800,00	39.540,00	9.800,00	9.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>14.800,00</b>	<b>39.540,00</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Spese correnti	14.800,00	39.540,00	9.800,00	9.800,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>14.800,00</b>	<b>39.540,00</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI		01-01-2018		No	Si

**Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:**

Le risorse destinate a questa missione riguardano gli accantonamenti per fondi di riserva a garanzia della solidità dei bilanci degli enti pubblici.

**Risorse umane da impiegare:** Stante la particolarità della missione non vi sono risorse umane destinate.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Stante la particolarità della missione non vi sono risorse strumentali specificatamente destinate, ma ci si avvale dell'intera dotazione dell'ente.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	83.100,00	25.000,00	64.800,00	60.850,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>83.100,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>64.800,00</b>	<b>60.850,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Spese correnti	63.100,00	25.000,00	49.800,00	50.850,00
Spese in conto capitale	20.000,00		15.000,00	10.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>83.100,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>64.800,00</b>	<b>60.850,00</b>

**Missione: 50 Debito pubblico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI		01-01-2018		No	Si

**Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:**

Le risorse destinate a questa missione riguardano le spese per il rimborso della quota di capitale di tutti i mutui e prestiti contratti dall'ente per la realizzazione di investimenti.

**Risorse umane da impiegare:** Stante la particolarità della missione non vi sono risorse umane destinate.

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Stante la particolarità della missione non vi sono risorse strumentali specificatamente destinate, ma ci si avvale dell'intera dotazione dell'ente.

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	397.500,00	397.500,00	364.000,00	415.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>397.500,00</b>	<b>397.500,00</b>	<b>364.000,00</b>	<b>415.500,00</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2022 Competenza</b>	<b>ANNO 2022 Cassa</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	397.500,00	397.500,00	364.000,00	415.500,00
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>397.500,00</b>	<b>397.500,00</b>	<b>364.000,00</b>	<b>415.500,00</b>

# 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.

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	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	AFFARI GENERALI	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	180.450,00	190.766,31	115.350,00	113.900,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>180.450,00</b>	<b>190.766,31</b>	<b>115.350,00</b>	<b>113.900,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	10.316,31	Previsione di competenza	116.400,00	115.450,00	115.350,00	113.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	120.925,29	125.766,31		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		65.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		65.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>10.316,31</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>116.400,00</b>	<b>180.450,00</b>	<b>115.350,00</b>	<b>113.900,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>120.925,29</b>	<b>190.766,31</b>		

**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	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	AFFARI GENERALI	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	287.760,00	493.006,72	279.260,00	272.460,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>287.760,00</b>	<b>493.006,72</b>	<b>279.260,00</b>	<b>272.460,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	205.246,72	Previsione di competenza	328.995,78	287.760,00	279.260,00	272.460,00
			di cui già impegnate		12.925,20	878,40	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	513.008,88	493.006,72		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>205.246,72</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>328.995,78</b>	<b>287.760,00</b>	<b>279.260,00</b>	<b>272.460,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>12.925,20</b>	<b>878,40</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			Previsione di cassa	513.008,88	493.006,72		

**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	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	SERVIZI FINANZIARI	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	113.600,00	134.009,58	113.600,00	113.850,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>113.600,00</b>	<b>134.009,58</b>	<b>113.600,00</b>	<b>113.850,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	20.409,58	Previsione di competenza	124.450,00	113.600,00	113.600,00	113.850,00
			di cui già impegnate		14.308,16	7.320,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	139.908,90	134.009,58		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>20.409,58</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>124.450,00</b>	<b>113.600,00</b>	<b>113.600,00</b>	<b>113.850,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>14.308,16</b>	<b>7.320,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>139.908,90</b>	<b>134.009,58</b>		

**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	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	SERVIZI FINANZIARI	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	139.600,00	224.092,30	134.600,00	134.600,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>139.600,00</b>	<b>224.092,30</b>	<b>134.600,00</b>	<b>134.600,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	84.492,30	Previsione di competenza	131.900,00	139.600,00	134.600,00	134.600,00
			di cui già impegnate		27.610,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	216.672,07	224.092,30		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>84.492,30</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>131.900,00</b>	<b>139.600,00</b>	<b>134.600,00</b>	<b>134.600,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>27.610,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			Previsione di cassa	216.672,07	224.092,30		

**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
3	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, CIMITERI	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, SERVIZI CIMITERIALI	MANUTENZIONE PATRIMONIO	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	1.586.030,00	1.964.799,78	578.030,00	628.530,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.586.030,00</b>	<b>1.964.799,78</b>	<b>578.030,00</b>	<b>628.530,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	117.100,47	Previsione di competenza	291.700,00	276.030,00	288.030,00	303.530,00
			di cui già impegnate		90.982,24	65.862,49	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	369.989,84	393.130,47		
2	Spese in conto capitale	261.669,31	Previsione di competenza	390.000,00	1.060.000,00	40.000,00	75.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	471.977,78	1.321.669,31		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	250.000,00	250.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>378.769,78</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>931.700,00</b>	<b>1.586.030,00</b>	<b>578.030,00</b>	<b>628.530,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>90.982,24</b>	<b>65.862,49</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.091.967,62</b>	<b>1.964.799,78</b>		

**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
3	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, CIMITERI	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, SERVIZI CIMITERIALI	MANUTENZIONE PATRIMONIO	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	145.400,00	207.991,47	145.400,00	145.400,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>145.400,00</b>	<b>207.991,47</b>	<b>145.400,00</b>	<b>145.400,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	62.591,47	Previsione di competenza	207.869,96	145.400,00	145.400,00	145.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	215.734,25	207.991,47		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>62.591,47</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>207.869,96</b>	<b>145.400,00</b>	<b>145.400,00</b>	<b>145.400,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	215.734,25	207.991,47		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	AFFARI GENERALI	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	143.300,00	145.403,46	143.700,00	143.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>143.300,00</b>	<b>145.403,46</b>	<b>143.700,00</b>	<b>143.700,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	2.103,46	Previsione di competenza	145.900,00	143.300,00	143.700,00	143.700,00
			di cui già impegnate		1.500,00	1.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	147.213,60	145.403,46		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.103,46</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>145.900,00</b>	<b>143.300,00</b>	<b>143.700,00</b>	<b>143.700,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>147.213,60</b>	<b>145.403,46</b>		

**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	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	AFFARI GENERALI	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	295.800,00	362.293,81	297.500,00	293.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>295.800,00</b>	<b>362.293,81</b>	<b>297.500,00</b>	<b>293.700,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	61.436,02	299.616,91	270.800,00	272.500,00	268.700,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	42.083,67	32.988,80	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	340.314,86	332.236,02	
2	Spese in conto capitale	5.057,79	33.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	6.310,00	5.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	69.488,40	30.057,79	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>66.493,81</b>	<b>332.616,91</b>	<b>295.800,00</b>	<b>297.500,00</b>	<b>293.700,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>	<b>48.393,67</b>	<b>37.988,80</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>409.803,26</b>	<b>362.293,81</b>	

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, VIGILANZA, ECOLOGIA ED AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, ECOLOGIA ED AMBIENTE	VIGILANZA E PROTEZIONE CIVILE	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	152.500,00	170.799,23	182.200,00	182.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>152.500,00</b>	<b>170.799,23</b>	<b>182.200,00</b>	<b>182.200,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	18.299,22	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	95.800,00	97.500,00 11.900,00	97.200,00 6.750,00	97.200,00 1.750,00
2	Spese in conto capitale	0,01	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	5.000,00	55.000,00	85.000,00	85.000,00
			Previsione di cassa	105.485,99	115.799,22		
			Previsione di competenza	5.000,00	55.000,01		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>18.299,23</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>100.800,00</b>	<b>152.500,00</b>	<b>182.200,00</b>	<b>182.200,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>110.485,99</b>	<b>170.799,23</b>		

**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
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	ISTRUZIONE	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	72.500,00	100.004,61	72.500,00	72.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>72.500,00</b>	<b>100.004,61</b>	<b>72.500,00</b>	<b>72.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	27.504,61	87.909,64	72.500,00	72.500,00	72.500,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	121.411,04	100.004,61	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>27.504,61</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>87.909,64</b>	<b>72.500,00</b>	<b>72.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>121.411,04</b>	<b>100.004,61</b>	

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	ISTRUZIONE	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	212.400,00	573.171,91	211.600,00	210.100,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>212.400,00</b>	<b>573.171,91</b>	<b>211.600,00</b>	<b>210.100,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	153.931,54	Previsione di competenza	225.700,00	212.400,00	211.600,00	210.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	333.807,92	366.331,54		
2	Spese in conto capitale	206.840,37	Previsione di competenza	1.091.062,15			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.544.149,45	206.840,37		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>360.771,91</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.316.762,15</b>	<b>212.400,00</b>	<b>211.600,00</b>	<b>210.100,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.877.957,37</b>	<b>573.171,91</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	ISTRUZIONE	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	308.800,00	478.985,66	336.300,00	346.300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>308.800,00</b>	<b>478.985,66</b>	<b>336.300,00</b>	<b>346.300,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	170.010,66	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	258.000,00	308.800,00 219.524,80	336.300,00	346.300,00
2	Spese in conto capitale	175,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	10.000,00	478.810,66 175,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>170.185,66</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>268.000,00</b>	<b>308.800,00 219.524,80</b>	<b>336.300,00</b>	<b>346.300,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>415.042,02</b>	<b>478.985,66</b>		

**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
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	CULTURA E TURISMO	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	13.400,00	19.135,38	13.400,00	13.400,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>13.400,00</b>	<b>19.135,38</b>	<b>13.400,00</b>	<b>13.400,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	5.735,38	17.100,00	13.400,00	13.400,00	13.400,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	27.715,38	19.135,38	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>5.735,38</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>17.100,00</b>	<b>13.400,00</b>	<b>13.400,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>27.715,38</b>	<b>19.135,38</b>	

**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
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	CULTURA E TURISMO	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	87.900,00	116.710,66	87.900,00	87.900,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>87.900,00</b>	<b>116.710,66</b>	<b>87.900,00</b>	<b>87.900,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	28.810,66	Previsione di competenza	95.900,00	87.900,00	87.900,00	87.900,00
			di cui già impegnate		4.800,25	2.230,86	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	112.297,40	116.710,66		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>28.810,66</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>95.900,00</b>	<b>87.900,00</b>	<b>87.900,00</b>	<b>87.900,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>4.800,25</b>	<b>2.230,86</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>112.297,40</b>	<b>116.710,66</b>		

**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
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SPORT E TEMPO LIBERO	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	126.800,00	211.350,99	120.800,00	120.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>126.800,00</b>	<b>211.350,99</b>	<b>120.800,00</b>	<b>120.800,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	83.412,73	Previsione di competenza	111.400,00	116.800,00	110.800,00	110.800,00
			di cui già impegnate		2.861,54	715,37	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	176.080,15	200.212,73		
2	Spese in conto capitale	1.138,26	Previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	49.973,30	11.138,26		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>84.550,99</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>121.400,00</b>	<b>126.800,00</b>	<b>120.800,00</b>	<b>120.800,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>2.861,54</b>	<b>715,37</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>226.053,45</b>	<b>211.350,99</b>		

**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
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	CULTURA E TURISMO	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	36.550,00	53.404,90	31.300,00	31.300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>36.550,00</b>	<b>53.404,90</b>	<b>31.300,00</b>	<b>31.300,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	16.854,90	40.350,00	36.550,00	31.300,00	31.300,00
			54.032,10	53.404,90		
2	Spese in conto capitale					
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>16.854,90</b>	<b>40.350,00</b>	<b>36.550,00</b>	<b>31.300,00</b>	<b>31.300,00</b>
			54.032,10	53.404,90		

**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
4	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, VIGILANZA, ECOLOGIA ED AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, ECOLOGIA ED AMBIENTE	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	136.000,00	259.485,80	116.500,00	127.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>136.000,00</b>	<b>259.485,80</b>	<b>116.500,00</b>	<b>127.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	1.503,72	105.200,00	107.000,00	107.500,00	107.500,00
			106.119,36	108.503,72		
2	Spese in conto capitale	121.982,08	110.688,89	29.000,00	9.000,00	20.000,00
			140.087,58	150.982,08		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>123.485,80</b>	<b>215.888,89</b>	<b>136.000,00</b>	<b>116.500,00</b>	<b>127.500,00</b>
			246.206,94	259.485,80		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, VIGILANZA, ECOLOGIA ED AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, ECOLOGIA ED AMBIENTE	ECOLOGIA ED AMBIENTE	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	87.800,00	137.325,25	87.800,00	87.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>87.800,00</b>	<b>137.325,25</b>	<b>87.800,00</b>	<b>87.800,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	49.525,25	Previsione di competenza	173.300,00	87.800,00	87.800,00	87.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	216.456,19	137.325,25		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>49.525,25</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>173.300,00</b>	<b>87.800,00</b>	<b>87.800,00</b>	<b>87.800,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>216.456,19</b>	<b>137.325,25</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, VIGILANZA, ECOLOGIA ED AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, ECOLOGIA ED AMBIENTE	ECOLOGIA ED AMBIENTE	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	7.700,00	10.757,42	6.200,00	5.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>7.700,00</b>	<b>10.757,42</b>	<b>6.200,00</b>	<b>5.200,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	3.057,42	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	9.250,00	7.700,00	6.200,00	5.200,00
			Previsione di cassa	13.835,68	10.757,42		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.057,42</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>9.250,00</b>	<b>7.700,00</b>	<b>6.200,00</b>	<b>5.200,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>13.835,68</b>	<b>10.757,42</b>		

**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
3	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, CIMITERI	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, SERVIZI CIMITERIALI	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	706.000,00	1.111.737,70	641.100,00	464.850,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>706.000,00</b>	<b>1.111.737,70</b>	<b>641.100,00</b>	<b>464.850,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	149.906,04	Previsione di competenza	366.350,00	406.000,00	376.100,00	349.850,00
			di cui già impegnate		6.903,68	6.903,68	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	475.577,43	555.906,04		
2	Spese in conto capitale	255.831,66	Previsione di competenza	796.282,92	300.000,00	265.000,00	115.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	926.825,17	555.831,66		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>405.737,70</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.162.632,92</b>	<b>706.000,00</b>	<b>641.100,00</b>	<b>464.850,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>6.903,68</b>	<b>6.903,68</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.402.402,60</b>	<b>1.111.737,70</b>		

**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
4	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, VIGILANZA, ECOLOGIA ED AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, ECOLOGIA ED AMBIENTE	VIGILANZA E PROTEZIONE CIVILE	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	14.400,00	58.274,28	128.900,00	8.900,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>14.400,00</b>	<b>58.274,28</b>	<b>128.900,00</b>	<b>8.900,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	6.874,27	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	17.300,00	9.400,00	8.900,00	8.900,00
			Previsione di cassa	21.390,44	16.274,27		
2	Spese in conto capitale	37.000,01	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	44.000,00	5.000,00	120.000,00	
			Previsione di cassa	44.000,00	42.000,01		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>43.874,28</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>61.300,00</b>	<b>14.400,00</b>	<b>128.900,00</b>	<b>8.900,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>65.390,44</b>	<b>58.274,28</b>		

**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
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	175.650,00	241.329,18	175.650,00	175.650,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>175.650,00</b>	<b>241.329,18</b>	<b>175.650,00</b>	<b>175.650,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	65.679,18	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	182.850,00	175.650,00	175.650,00
			Previsione di cassa	317.310,14	241.329,18	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>65.679,18</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>182.850,00</b>	<b>175.650,00</b>	<b>175.650,00</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>317.310,14</b>	<b>241.329,18</b>	

**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
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	329.500,00	433.245,76	333.500,00	333.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>329.500,00</b>	<b>433.245,76</b>	<b>333.500,00</b>	<b>333.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	103.745,76	Previsione di competenza	303.500,00	329.500,00	333.500,00	333.500,00
			di cui già impegnate		104.203,00	103.733,00	95.088,58
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	366.679,78	433.245,76		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>103.745,76</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>303.500,00</b>	<b>329.500,00</b>	<b>333.500,00</b>	<b>333.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>104.203,00</b>	<b>103.733,00</b>	<b>95.088,58</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>366.679,78</b>	<b>433.245,76</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	57.500,00	62.561,06	52.500,00	52.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>57.500,00</b>	<b>62.561,06</b>	<b>52.500,00</b>	<b>52.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	5.061,06	Previsione di competenza	60.500,00	57.500,00	52.500,00	52.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	78.610,77	62.561,06		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>5.061,06</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>60.500,00</b>	<b>57.500,00</b>	<b>52.500,00</b>	<b>52.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>78.610,77</b>	<b>62.561,06</b>		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	301.760,00	358.461,26	301.760,00	301.760,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>301.760,00</b>	<b>358.461,26</b>	<b>301.760,00</b>	<b>301.760,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	56.701,26	343.109,00	301.760,00	301.760,00	301.760,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	416.273,66	358.461,26	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>56.701,26</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>343.109,00</b>	<b>301.760,00</b>	<b>301.760,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>416.273,66</b>	<b>358.461,26</b>	

**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
3	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, CIMITERI	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, SERVIZI CIMITERIALI	SERVIZI CIMITERIALI	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	14.000,00	34.075,07	14.000,00	14.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>14.000,00</b>	<b>34.075,07</b>	<b>14.000,00</b>	<b>14.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2021	Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1 Spese correnti	20.075,07	Previsione di competenza	14.500,00	14.000,00	14.000,00
		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	27.573,77	34.075,07	
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>20.075,07</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>14.500,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>14.000,00</b>
		<b>di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>27.573,77</b>	<b>34.075,07</b>	

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, VIGILANZA, ECOLOGIA ED AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO, ECOLOGIA ED AMBIENTE	URBANISTICA E SPORTELLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	14.800,00	39.540,00	9.800,00	9.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>14.800,00</b>	<b>39.540,00</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	24.740,00	Previsione di competenza	24.800,00	14.800,00	9.800,00	9.800,00
			di cui già impegnate		3.416,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.686,00	39.540,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>24.740,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>24.800,00</b>	<b>14.800,00</b>	<b>9.800,00</b>	<b>9.800,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>3.416,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>42.686,00</b>	<b>39.540,00</b>		

**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
1	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	SERVIZI FINANZIARI	01-01-2018		No		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	397.500,00	397.500,00	364.000,00	415.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>397.500,00</b>	<b>397.500,00</b>	<b>364.000,00</b>	<b>415.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	385.500,00	397.500,00	364.000,00	415.500,00
			di cui già impegnate		153.309,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	385.500,00	397.500,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>385.500,00</b>	<b>397.500,00</b>	<b>364.000,00</b>	<b>415.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>153.309,20</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>385.500,00</b>	<b>397.500,00</b>		

