

COMUNE DI NERVESA DELLA BATTAGLIA

Nota di aggiornamento
DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)

PERIODO: 2023 - 2024 - 2025

PREMESSA

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

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente. Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE DEGLI ENTI LOCALI (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative. Esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione. Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2023, il DUP è stato presentato al Consiglio Comunale di Nervesa nella seduta del 13.07.2022 e in tale sede è stato approvato con deliberazione n. 21.

SEZIONE STRATEGICA

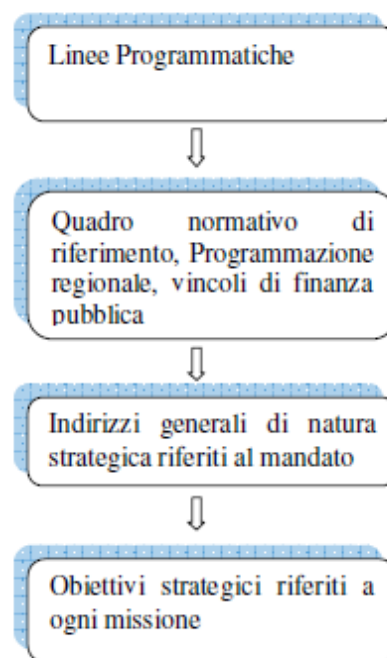
La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano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

In questo contesto si evidenzia la peculiarità dell'ente che risulta essere in gestione commissariale in quanto, in data 27.07.2022, a seguito delle dimissioni contestuali della maggioranza dei componenti il Consiglio Comunale si è determinata l'ipotesi dissolutiva dell'organo elettivo disciplinata dall'art. 141, comma 1, lett. b), n. 3, del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267. Conseguentemente con decreto del Presidente della Repubblica del 05.08.2022, su proposta del Ministro dell'interno, è stato disposto lo scioglimento del Consiglio Comunale di Nervesa della Battaglia ed è stato nominata la dott. Paola De Palma quale commissario straordinario per la provvisoria Gestione del Comune di Nervesa della Battaglia fino all'insediamento degli organi ordinari, specificando che al predetto commissario sono conferiti i poteri spettanti al Consiglio Comunale, alla Giunta ed al Sindaco.

Nel corso del mandato la precedente amministrazione, la Giunta 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 debitamente pubblicizzati. La gestione commissariale concluderà il processo di rendicontazione e monitoraggio con la stesura del Rendiconto dell'intero anno 2022.

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:

- Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
- Organizzazione e modalità di gestione dei servizi;
- Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
- 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.

Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento 2011				6.810
Popolazione residente a fine 2021 (art.156 D.Lvo 267/2000)				n. 6.537
di cui: maschi				n. 3.284
femmine				n. 3.253
nuclei familiari				n. 2.439
comunità/convivenze				n. 2
Popolazione all'1/1/2021				n. 6.577

Territorio

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

Struttura organizzativa

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

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

Come meglio specificato nel proseguo 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 2023-2025 approvato con deliberazione del Commissario Straordinario nell'esercizio delle funzioni di Giunta Comunale n. 46 del 07.12.2022 il cui contenuto si intende qui integralmente riportato a far parte integrante del presente atto.

Strutture operative

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE							
			Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025			
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	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	
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	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3		3
	hq.	14,00	hq.	14,00	hq.	14,00	hq.	14,00	hq.	14,00		14,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	672	n.	672	n.	672	n.	672	n.	672		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		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n. 12				n. 12				n. 12				n. 12			
Veicoli	n. 6				n. 6				n. 6				n. 6			
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Personal computer	n. 30				n. 30				n. 30				n. 30			
Altre strutture (specificare)																

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
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	Sito internet	Quota di partecipazione al 31.12.2021	Tipologie (corrispondenti alle missioni del bilancio art. 11-ter e 11 D.lgs. 118/2011)
ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI			
CONSIGLIO DI BACINO PRIULA	www.consorziopriula.it	1,30%	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
CONSORZIO BIM PIAVE TREVISO	www.bimpiavetreviso.it	2,94%	Sviluppo economico e competitività
CONSORZIO DEL BOSCO MONTELLO	www.consorziodelboscomontello.it	20,00%	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

SOCIETA' PARTECIPATE DIRETTE			
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 2019	ANNO 2020	ANNO 2021
ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI			
CONSIGLIO DI BACINO PRIULA	270.790	640	2.669
CONSORZIO BIM PIAVE TREVISO	860.292	318.701	716.870
CONSORZIO DEL BOSCO MONTELLO	Zero	Zero	Zero
SOCIETA' PARTECIPATE			
ALTO TREVIGIANO SERVIZI (ATS) SPA	1.145.561	5.813.871	964.439
ASCO HOLDING SPA (*)	85.216.000	480.214.000	61.801.000

(*) la società redige il bilancio alla data del 30.06 dell'anno di riferimento.

Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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

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

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

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

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

PARAMETRI OBIETTIVI AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO dati desunti dal Rendiconto Anno 2021

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

Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

Le previsioni per gli investimenti, inserite nel presente documento programmatico 2023-2025, tengono conto della programmazione triennale dei lavori pubblici di cui all'art. 21 del D.Lgs. 50/2016 e smi, adottata con deliberazione del Commissario Straordinario nell'esercizio delle funzioni di Giunta Comunale n. 25 del 07.10.2022.

Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.980.812,02	2.871.837,96	2.810.400,00	2.752.200,00	2.725.200,00	2.720.200,00	- 2,070
Contributi e trasferimenti correnti	777.957,17	334.374,72	601.520,17	875.226,00	601.000,00	601.000,00	45,502
Extratributarie	1.060.149,61	1.117.745,50	1.462.300,00	1.321.500,00	1.320.450,00	1.342.850,00	- 9,628
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.818.918,80	4.323.958,18	4.874.220,17	4.948.926,00	4.646.650,00	4.664.050,00	1,532
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	114.930,27	102.007,77	235.538,80	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.933.849,07	4.425.965,95	5.109.758,97	4.948.926,00	4.646.650,00	4.664.050,00	- 3,147

alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.505.335,66	889.031,73	993.420,00	754.200,00	880.000,00	660.000,00	- 24,080
- 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	230.225,81	0,00	1.000.000,00	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	560.211,87	416.302,60	646.628,22	257.381,60	0,00	0,00	- 60,196
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.295.773,34	1.305.334,33	2.640.048,22	2.011.581,60	880.000,00	660.000,00	- 23,805
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
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	6.229.622,41	5.731.300,28	7.749.807,19	6.960.507,60	5.526.650,00	5.324.050,00	- 10,184

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	2.283.910,09	2.686.026,61	3.225.301,33	3.317.852,67	2,869
Contributi e trasferimenti correnti	767.300,90	354.374,72	603.686,45	883.180,38	46,297
Extratributarie	1.054.999,58	1.096.008,90	1.606.220,08	1.519.212,26	- 5,416
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.106.210,57	4.136.410,23	5.435.207,86	5.720.245,31	5,244
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.106.210,57	4.136.410,23	5.435.207,86	5.720.245,31	5,244
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.017.307,85	1.266.792,06	1.214.913,85	964.200,00	- 20,636
<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	710.880,81	0,00	1.000.000,00	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
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.728.188,66	1.266.792,06	2.214.913,85	1.964.200,00	- 11,319

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
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.834.399,23	5.403.202,29	7.650.121,71	7.684.445,31	0,448

Analisi delle risorse

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 gestione commissariale ritiene, non essendoci squilibri di bilancio, di mantenere inalterate le aliquote delle imposte.

Altresì ritiene di 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 continuerà a 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 2023/2025 è prevista la conferma delle tariffe deliberate nel 2021 e la modifica della modalità di gestione del canone. A partire dal 01.01.2023 è prevista la concessione della gestione, accertamento e riscossione coattiva del Canone a soggetto esterno avente i requisiti di legge.

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.

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
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.980.812,02	2.871.837,96	2.810.400,00	2.752.200,00	2.725.200,00	2.720.200,00	- 2,070

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.283.910,09	2.686.026,61	3.225.301,33	3.317.852,67	2,869

Entrate da contributi e trasferimenti correnti**TRASFERIMENTI ERARIALI programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:**

I trasferimenti statali per gli anni 2023-2025 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.

FONDI PNRR:

All'interno dei trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche (erariali) – annualità 2023 – sono previsti gli introiti da fondi PNRR relativi alla digitalizzazione della Pubblica amministrazione, in particolare relativi a:

- Esperienza del cittadino dei servizi pubblici (M1C1-INV.1.4) per 155.234 euro;
- Abilitazione al cloud per le PA locali (M1C1-INV.1.2) per 121.992 euro;

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	777.957,17	334.374,72	601.520,17	875.226,00	601.000,00	601.000,00	45,502

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	767.300,90	354.374,72	603.686,45	883.180,38	46,297

Entrate da proventi extratributari**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 le sole eccezioni dell'adeguamento della compartecipazione al maggior costo delle materie prime da parte degli utenti del servizio trasporto scolastico, da parte degli utenti dei servizi a domanda individuale. Il tutto in continuità con la precedente azione amministrativa nell'ottica di garantire una migliore erogazione del servizio ed al tempo stesso permetterne la fruizione al maggior numero possibile di utenti.

Le tariffe a domanda individuale per l'annualità 2023 sono state stabilite con deliberazione del Commissario Straordinario nell'esercizio delle funzioni di Giunta Comunale n. 49 del 14.12.2022, il cui contenuto si intende qui integralmente riportato. Per le annualità 2024 e 2025 si è proceduto per analogia.

Si prevede inoltre un introito, di 52.500 euro nell'anno 2023, di 57.500 euro nell'anno 2024 e di 72.500 euro nell'anno 2025 derivante dall'applicazione di sanzioni per violazione al Codice della Strada. L'importo è stimato prudenzialmente sulla base delle somme riscosse negli ultimi anni e del 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.

La destinazione dei proventi da sanzioni amministrative pecuniarie al codice della strada risulta ripartito per le destinazioni di cui all'art. 208 del D.Lgs. 30.04.1992 n. 285 e successive modificazioni ed integrazioni così come risultante dalla deliberazione del Commissario Straordinario nell'esercizio delle funzioni di Giunta Comunale n. 47 del 07.12.2022, il cui contenuto si intende qui integralmente riportato.

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 di circa 75.000,00 euro/anno a seguito della previsione della concessione di loculi nei cimiteri comunali.

È previsto inoltre l'introito della somma complessiva di 140.000,00 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
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.060.149,61	1.117.745,50	1.462.300,00	1.321.500,00	1.320.450,00	1.342.850,00	- 9,628

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.054.999,58	1.096.008,90	1.606.220,08	1.519.212,26	- 5,416

Entrate finanziate in conto capitale

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.

FONDI PNRR:

All'interno dei contributi agli investimenti da Amministrazioni pubbliche (erariali) – annualità 2023 e 2024 – sono previsti le assegnazioni, pari a 70.000 euro/anno, da fondi PNRR assegnati ai comuni beneficiari dei contributi di cui all'art. 1, commi 29 e seguenti, della legge 160/2019 ricompresi in M.2-C.4-I.2.2. Considerati i vincoli al loro utilizzo gli stessi non potranno che essere destinati ad interventi di efficientamento energetico.

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
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.505.335,66	889.031,73	993.420,00	754.200,00	880.000,00	660.000,00	- 24,080
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	230.225,81	0,00	1.000.000,00	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
TOTALE	1.735.561,47	889.031,73	1.993.420,00	1.754.200,00	880.000,00	660.000,00	- 12,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.017.307,85	1.266.792,06	1.214.913,85	964.200,00	- 20,636
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	710.880,81	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.728.188,66	1.266.792,06	2.214.913,85	1.964.200,00	- 11,319

Futuri mutui

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Mutuo flessibile messo a disposizione di Cassa depositi e Prestiti Spa – tasso variabile convertibile in fisso – preammortamento di 2 anni	1.000.000,00	01.01.2025	25	1.180.000,00
TOTALE	1.000.000,00			1.180.000,00

Nel corso del 2023 è prevista l'assunzione di un mutuo per 1.000.000 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 venticinquennale, a tasso variabile con possibilità di convertirlo a tasso fisso, 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.

Tale tipologia di mutuo flessibile consente anche la sua totale o parziale estinzione in caso di ottenimento di contributi erariali, regionali o di altri enti (ivi compresi fondi PNRR) utilizzabili per la ristrutturazione dello stabile in questione.

Verifica limiti di indebitamento

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2023

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	2.871.837,96	2.645.700,00	2.680.700,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	334.374,72	355.000,00	358.500,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.117.745,50	1.234.800,00	1.243.300,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		4.323.958,18	4.235.500,00	4.282.500,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	432.395,82	423.550,00	428.250,00
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> ⁽²⁾	(-)	81.750,00	72.750,00	66.250,00
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	39.000,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		350.645,82	350.800,00	323.000,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	2.613.010,48	3.246.010,48	2.862.010,48
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	1.000.000,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		3.613.010,48	3.246.010,48	2.862.010,48
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		50.000,00	50.000,00	50.000,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		100.000,00	50.000,00	50.000,00

(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.

Entrate da crediti e anticipazioni di cassa

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
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

EQUILIBRI DI BILANCIO - 2023 - 2024 – 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO DI PARTE CORRENTE			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.160.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		4.948.926,00	4.646.650,00	4.664.050,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		4.581.926,00	4.262.650,00	4.273.050,00
<i>di cui</i>					
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			30.100,00	26.100,00	24.000,00
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	(-)		367.000,00	384.000,00	391.000,00
- <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
- <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2)	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO - 2023 - 2024 – 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO DI PARTE CAPITALE			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		257.381,60	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		1.754.200,00	880.000,00	660.000,00
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>	(-)		1.761.581,60 0,00	630.000,00 0,00	410.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO - 2023 - 2024 – 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO - FINALI			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		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
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.160.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		257.381,60	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.317.852,67	2.752.200,00	2.725.200,00	2.720.200,00	Titolo 1 - Spese correnti	6.173.591,25	4.581.926,00	4.262.650,00	4.273.050,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	883.180,38	875.226,00	601.000,00	601.000,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.519.212,26	1.321.500,00	1.320.450,00	1.342.850,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	714.200,00	504.200,00	630.000,00	410.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.459.188,54	1.761.581,60	630.000,00	410.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	6.684.445,31	5.703.126,00	5.526.650,00	5.324.050,00	Totale spese finali	8.882.779,79	6.593.507,60	5.142.650,00	4.933.050,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	367.152,97	367.000,00	384.000,00	391.000,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.083.272,45	1.079.100,00	1.079.100,00	1.079.100,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.242.734,63	1.079.100,00	1.079.100,00	1.079.100,00
Totale titoli	8.767.717,76	7.782.226,00	6.605.750,00	6.403.150,00	Totale titoli	10.492.667,39	8.039.607,60	6.605.750,00	6.403.150,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	10.927.717,76	8.039.607,60	6.605.750,00	6.403.150,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.492.667,39	8.039.607,60	6.605.750,00	6.403.150,00
Fondo di cassa finale presunto	435.050,37								

(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

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

Codice	Descrizione
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

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Nervesa della Battaglia è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi nel corso della gestione commissariale dell'ente e come tale deve provvedere alla provvisoria gestione dell'ente fino all'insediamento degli organi ordinari. Nella sezione strategica dunque, viene sì riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, ma la cui rappresentazione va contestualizzata alla predetta gestione provvisoria.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso. A tale proposito si rimanda alla relazione del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio.

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2023 - 2025

Linea programmatica: 1 ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI	AFFARI GENERALI	
	SERVIZI FINANZIARI	

Linea programmatica: 2 SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
SERVIZI ALLA PERSONA, ISTRUZIONE, SPORT, CULTURA E TURISMO	SERVIZI ALLA PERSONA	
	ISTRUZIONE	
	CULTURA E TURISMO	
	SPORT E TEMPO LIBERO	

Linea programmatica: 3 VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, CIMITERI

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, E SERVIZI CIMITERIALI	MANUTENZIONE PATRIMONIO	
	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE	
	SERVIZI CIMITERIALI	

Linea programmatica: 4 URBANISTICA E SPORTELLLO UNICO, VIGILANZA, ECOLOGIA ED AMBIENTE, PROTEZIONE CIVILE

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
URBANISTICA E SPORTELLLO UNICO, ECOLOGIA ED AMBIENTE	URBANISTICA E SPORTELLLO UNICO ATTIVITA' PRODUTTIVE	
	ECOLOGIA ED AMBIENTE	
	VIGILANZA E PROTEZIONE CIVILE	

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE - Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2023	1.788.016,00	1.236.692,71	250.000,00	0,00	3.274.708,71
	2024	1.545.240,00	67.500,00	250.000,00	0,00	1.862.740,00
	2025	1.566.840,00	85.000,00	250.000,00	0,00	1.901.840,00
2	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2023	99.700,00	45.000,00	0,00	0,00	144.700,00
	2024	99.700,00	25.000,00	0,00	0,00	124.700,00
	2025	99.700,00	50.000,00	0,00	0,00	149.700,00
4	2023	720.600,00	70.000,00	0,00	0,00	790.600,00
	2024	716.100,00	70.000,00	0,00	0,00	786.100,00
	2025	714.100,00	70.000,00	0,00	0,00	784.100,00
5	2023	144.350,00	0,00	0,00	0,00	144.350,00
	2024	145.350,00	0,00	0,00	0,00	145.350,00
	2025	145.350,00	0,00	0,00	0,00	145.350,00
6	2023	126.850,00	15.000,00	0,00	0,00	141.850,00
	2024	126.300,00	10.000,00	0,00	0,00	136.300,00
	2025	125.850,00	10.000,00	0,00	0,00	135.850,00
7	2023	32.600,00	0,00	0,00	0,00	32.600,00
	2024	32.600,00	0,00	0,00	0,00	32.600,00
	2025	32.600,00	0,00	0,00	0,00	32.600,00

COMUNE DI NERVESA DELLA BATTAGLIA (TV)
NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DUP 2023/2025

8	2023	161.500,00	185.688,89	0,00	0,00	347.188,89
	2024	161.500,00	40.000,00	0,00	0,00	201.500,00
	2025	161.500,00	80.000,00	0,00	0,00	241.500,00
9	2023	92.300,00	94.200,00	0,00	0,00	186.500,00
	2024	90.300,00	0,00	0,00	0,00	90.300,00
	2025	89.300,00	0,00	0,00	0,00	89.300,00
10	2023	504.800,00	95.000,00	0,00	0,00	599.800,00
	2024	453.300,00	277.500,00	0,00	0,00	730.800,00
	2025	448.200,00	95.000,00	0,00	0,00	543.200,00
11	2023	10.900,00	0,00	0,00	0,00	10.900,00
	2024	10.900,00	120.000,00	0,00	0,00	130.900,00
	2025	10.900,00	0,00	0,00	0,00	10.900,00
12	2023	826.610,00	0,00	0,00	0,00	826.610,00
	2024	826.160,00	0,00	0,00	0,00	826.160,00
	2025	825.610,00	0,00	0,00	0,00	825.610,00
13	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2023	9.100,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00
	2024	9.100,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00
	2025	9.100,00	0,00	0,00	0,00	9.100,00
20	2023	64.600,00	20.000,00	0,00	0,00	84.600,00
	2024	46.100,00	20.000,00	0,00	0,00	66.100,00
	2025	44.000,00	20.000,00	0,00	0,00	64.000,00
50	2023	0,00	0,00	0,00	367.000,00	367.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	384.000,00	384.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	391.000,00	391.000,00
60	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	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
	2025	0,00	0,00	0,00	1.079.100,00	1.079.100,00
TOTALI	2023	4.581.926,00	1.761.581,60	250.000,00	1.446.100,00	8.039.607,60
	2024	4.262.650,00	630.000,00	250.000,00	1.463.100,00	6.605.750,00
	2025	4.273.050,00	410.000,00	250.000,00	1.470.100,00	6.403.150,00

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE - Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.399.857,52	1.285.947,67	250.000,00	0,00	3.935.805,19
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	111.385,04	137.105,63	0,00	0,00	248.490,67
4	1.048.574,64	264.558,20	0,00	0,00	1.313.132,84
5	184.768,23	0,00	0,00	0,00	184.768,23
6	206.726,44	27.746,56	0,00	0,00	234.473,00
7	51.573,46	0,00	0,00	0,00	51.573,46
8	220.401,09	205.033,56	0,00	0,00	425.434,65
9	147.349,27	94.200,00	0,00	0,00	241.549,27
10	657.104,76	436.825,10	0,00	0,00	1.093.929,86
11	23.134,92	7.771,82	0,00	0,00	30.906,74
12	1.089.272,72	0,00	0,00	0,00	1.089.272,72
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	33.443,16	0,00	0,00	0,00	33.443,16
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	0,00	367.152,97	367.152,97
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	1.242.734,63	1.242.734,63
TOTALI	6.173.591,25	2.459.188,54	250.000,00	1.609.887,60	10.492.667,39

**STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO 2023 - 2025**

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.274.708,71	3.935.805,19	1.862.740,00	1.901.840,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.274.708,71	3.935.805,19	1.862.740,00	1.901.840,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.788.016,00	2.399.857,52	1.545.240,00	1.566.840,00
Spese in conto capitale	1.236.692,71	1.285.947,67	67.500,00	85.000,00
Incremento di attività finanziarie	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.274.708,71	3.935.805,19	1.862.740,00	1.901.840,00

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	144.700,00	248.490,67	124.700,00	149.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	144.700,00	248.490,67	124.700,00	149.700,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	99.700,00	111.385,04	99.700,00	99.700,00
Spese in conto capitale	45.000,00	137.105,63	25.000,00	50.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	144.700,00	248.490,67	124.700,00	149.700,00

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	790.600,00	1.313.132,84	786.100,00	784.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	790.600,00	1.313.132,84	786.100,00	784.100,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	720.600,00	1.048.574,64	716.100,00	714.100,00
Spese in conto capitale	70.000,00	264.558,20	70.000,00	70.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	790.600,00	1.313.132,84	786.100,00	784.100,00

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	144.350,00	184.768,23	145.350,00	145.350,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	144.350,00	184.768,23	145.350,00	145.350,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	144.350,00	184.768,23	145.350,00	145.350,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	144.350,00	184.768,23	145.350,00	145.350,00

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	141.850,00	234.473,00	136.300,00	135.850,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	141.850,00	234.473,00	136.300,00	135.850,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	126.850,00	206.726,44	126.300,00	125.850,00
Spese in conto capitale	15.000,00	27.746,56	10.000,00	10.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	141.850,00	234.473,00	136.300,00	135.850,00

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

Entrate previste per la realizzazione della missione: 7 Turismo

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	32.600,00	51.573,46	32.600,00	32.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	32.600,00	51.573,46	32.600,00	32.600,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 7 Turismo

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	32.600,00	51.573,46	32.600,00	32.600,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	32.600,00	51.573,46	32.600,00	32.600,00

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	347.188,89	425.434,65	201.500,00	241.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	347.188,89	425.434,65	201.500,00	241.500,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	161.500,00	220.401,09	161.500,00	161.500,00
Spese in conto capitale	185.688,89	205.033,56	40.000,00	80.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	347.188,89	425.434,65	201.500,00	241.500,00

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	186.500,00	241.549,27	90.300,00	89.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	186.500,00	241.549,27	90.300,00	89.300,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	92.300,00	147.349,27	90.300,00	89.300,00
Spese in conto capitale	94.200,00	94.200,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	186.500,00	241.549,27	90.300,00	89.300,00

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	599.800,00	1.093.929,86	730.800,00	543.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	599.800,00	1.093.929,86	730.800,00	543.200,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	504.800,00	657.104,76	453.300,00	448.200,00
Spese in conto capitale	95.000,00	436.825,10	277.500,00	95.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	599.800,00	1.093.929,86	730.800,00	543.200,00

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

Entrate previste per la realizzazione della missione: 11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	10.900,00	30.906,74	130.900,00	10.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	10.900,00	30.906,74	130.900,00	10.900,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 11 Soccorso civile

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	10.900,00	23.134,92	10.900,00	10.900,00
Spese in conto capitale		7.771,82	120.000,00	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	10.900,00	30.906,74	130.900,00	10.900,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	826.610,00	1.089.272,72	826.160,00	825.610,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	826.610,00	1.089.272,72	826.160,00	825.610,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	826.610,00	1.089.272,72	826.160,00	825.610,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	826.610,00	1.089.272,72	826.160,00	825.610,00

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	9.100,00	33.443,16	9.100,00	9.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	9.100,00	33.443,16	9.100,00	9.100,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	9.100,00	33.443,16	9.100,00	9.100,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	9.100,00	33.443,16	9.100,00	9.100,00

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	84.600,00		66.100,00	64.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	84.600,00		66.100,00	64.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	64.600,00		46.100,00	44.000,00
Spese in conto capitale	20.000,00		20.000,00	20.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	84.600,00		66.100,00	64.000,00

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

Entrate previste per la realizzazione della missione: 50 Debito pubblico

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	367.000,00	367.152,97	384.000,00	391.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	367.000,00	367.152,97	384.000,00	391.000,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 50 Debito pubblico

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	367.000,00	367.152,97	384.000,00	391.000,00
TOTALE USCITE	367.000,00	367.152,97	384.000,00	391.000,00

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	109.150,00	124.719,14	164.700,00	164.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	109.150,00	124.719,14	164.700,00	164.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	15.569,14	Previsione di competenza	120.950,00	109.150,00	164.700,00	164.700,00
			di cui già impegnate		16.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	124.099,45	124.719,14		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	15.569,14	Previsione di competenza	120.950,00	109.150,00	164.700,00	164.700,00
			di cui già impegnate		16.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	124.099,45	124.719,14		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	243.000,00	405.570,78	241.200,00	236.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	243.000,00	405.570,78	241.200,00	236.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	162.570,78	Previsione di competenza	341.419,48	243.000,00	241.200,00	236.000,00
			di cui già impegnate		2.401,06	1.522,66	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	526.394,30	405.570,78		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	162.570,78	Previsione di competenza	341.419,48	243.000,00	241.200,00	236.000,00
			di cui già impegnate		2.401,06	1.522,66	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	526.394,30	405.570,78		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	102.100,00	117.339,63	99.100,00	92.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	102.100,00	117.339,63	99.100,00	92.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	15.239,63	Previsione di competenza	127.343,52	102.100,00	99.100,00	92.800,00
			di cui già impegnate		7.320,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	139.003,08	117.339,63		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	15.239,63	Previsione di competenza	127.343,52	102.100,00	99.100,00	92.800,00
			di cui già impegnate		7.320,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	139.003,08	117.339,63		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	103.700,00	219.738,44	103.700,00	103.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	103.700,00	219.738,44	103.700,00	103.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	116.038,44	Previsione di competenza	168.130,00	103.700,00	103.700,00	103.200,00
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	239.281,30	219.738,44		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	116.038,44	Previsione di competenza	168.130,00	103.700,00	103.700,00	103.200,00
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	239.281,30	219.738,44		

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, SERV CIMIT	MANUTENZIONE PATRIMONIO	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.797.222,71	1.950.617,95	627.530,00	681.230,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.797.222,71	1.950.617,95	627.530,00	681.230,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	113.200,30	Previsione di competenza	312.630,00	335.530,00	335.030,00	371.230,00
			di cui già impegnate		69.122,49	12.554,80	6.417,60
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	407.313,13	448.730,30		
2	Spese in conto capitale	40.194,94	Previsione di competenza	1.306.646,52	1.211.692,71	42.500,00	60.000,00
			di cui già impegnate		156.692,71		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.211.079,34	1.251.887,65		
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		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	153.395,24	Previsione di competenza	1.869.276,52	1.797.222,71	627.530,00	681.230,00
			di cui già impegnate		225.815,20	12.554,80	6.417,60
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.868.392,47	1.950.617,95		

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, MANUT. 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	154.700,00	235.491,15	144.700,00	144.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	154.700,00	235.491,15	144.700,00	144.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	80.791,15	Previsione di competenza	237.259,68	154.700,00	144.700,00	144.700,00
			di cui già impegnate		1.600,00	1.600,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	251.657,75	235.491,15		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	80.791,15	Previsione di competenza	237.259,68	154.700,00	144.700,00	144.700,00
			di cui già impegnate		1.600,00	1.600,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	251.657,75	235.491,15		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	150.650,00	155.985,30	148.650,00	148.650,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	150.650,00	155.985,30	148.650,00	148.650,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	5.335,30	Previsione di competenza	139.400,00	150.650,00	148.650,00	148.650,00
			di cui già impegnate		3.355,35		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	140.056,74	155.985,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.335,30	Previsione di competenza	139.400,00	150.650,00	148.650,00	148.650,00
			di cui già impegnate		3.355,35		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	140.056,74	155.985,30		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	614.186,00	726.342,80	333.160,00	330.560,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	614.186,00	726.342,80	333.160,00	330.560,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	103.096,78	Previsione di competenza	357.954,62	589.186,00	308.160,00	305.560,00
			di cui già impegnate		41.757,35	7.783,68	729,85
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	377.852,94	692.282,78		
2	Spese in conto capitale	9.060,02	Previsione di competenza	33.503,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
			di cui già impegnate		5.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	36.474,42	34.060,02		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	112.156,80	Previsione di competenza	391.457,62	614.186,00	333.160,00	330.560,00
			di cui già impegnate		46.757,35	7.783,68	729,85
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	414.327,36	726.342,80		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	144.700,00	248.490,67	124.700,00	149.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	144.700,00	248.490,67	124.700,00	149.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	11.685,04	Previsione di competenza	98.500,00	99.700,00	99.700,00	99.700,00
			di cui già impegnate		12.550,00	7.550,00	1.800,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	113.569,01	111.385,04		
2	Spese in conto capitale	92.105,63	Previsione di competenza	115.000,00	45.000,00	25.000,00	50.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	115.000,00	137.105,63		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	103.790,67	Previsione di competenza	213.500,00	144.700,00	124.700,00	149.700,00
			di cui già impegnate		12.550,00	7.550,00	1.800,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	228.569,01	248.490,67		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	166.500,00	296.649,47	164.500,00	164.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	166.500,00	296.649,47	164.500,00	164.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	35.149,47	Previsione di competenza	89.500,00	96.500,00	94.500,00	94.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	128.761,88	131.649,47		
2	Spese in conto capitale	95.000,00	Previsione di competenza	95.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	95.000,00	165.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	130.149,47	Previsione di competenza	184.500,00	166.500,00	164.500,00	164.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	223.761,88	296.649,47		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	326.900,00	574.713,80	319.400,00	317.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	326.900,00	574.713,80	319.400,00	317.400,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	148.255,60	Previsione di competenza	287.400,00	326.900,00	319.400,00	317.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	425.557,82	475.155,60		
2	Spese in conto capitale	99.558,20	Previsione di competenza	25.631,29			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	216.882,89	99.558,20		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	247.813,80	Previsione di competenza	313.031,29	326.900,00	319.400,00	317.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	642.440,71	574.713,80		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	297.200,00	441.769,57	302.200,00	302.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	297.200,00	441.769,57	302.200,00	302.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	144.569,57	Previsione di competenza	316.300,00	297.200,00	302.200,00	302.200,00
			di cui già impegnate		210.865,25	170.500,00	170.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	442.189,55	441.769,57		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	8.600,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.600,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	144.569,57	Previsione di competenza	324.900,00	297.200,00	302.200,00	302.200,00
			di cui già impegnate		210.865,25	170.500,00	170.500,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	455.789,55	441.769,57		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.900,00	20.382,10	12.900,00	12.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.900,00	20.382,10	12.900,00	12.900,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	7.482,10	Previsione di competenza	13.400,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00
			di cui già impegnate		6.500,00	2.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.320,00	20.382,10		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.482,10	Previsione di competenza	13.400,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00
			di cui già impegnate		6.500,00	2.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.320,00	20.382,10		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	131.450,00	164.386,13	132.450,00	132.450,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	131.450,00	164.386,13	132.450,00	132.450,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	32.936,13	Previsione di competenza	127.072,17	131.450,00	132.450,00	132.450,00
			di cui già impegnate		2.230,86	1.265,00	525,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	156.059,19	164.386,13		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.936,13	Previsione di competenza	127.072,17	131.450,00	132.450,00	132.450,00
			di cui già impegnate		2.230,86	1.265,00	525,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	156.059,19	164.386,13		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	141.850,00	234.473,00	136.300,00	135.850,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	141.850,00	234.473,00	136.300,00	135.850,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	79.876,44	Previsione di competenza	123.800,00	126.850,00	126.300,00	125.850,00
			di cui già impegnate		715,37		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	216.520,58	206.726,44		
2	Spese in conto capitale	12.746,56	Previsione di competenza	85.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	86.138,26	27.746,56		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	92.623,00	Previsione di competenza	208.800,00	141.850,00	136.300,00	135.850,00
			di cui già impegnate		715,37		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	302.658,84	234.473,00		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	32.600,00	51.573,46	32.600,00	32.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	32.600,00	51.573,46	32.600,00	32.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	18.973,46	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	40.129,50	32.600,00	32.600,00	32.600,00
			Previsione di cassa	53.026,34	51.573,46		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.973,46	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	40.129,50	32.600,00	32.600,00	32.600,00
			Previsione di cassa	53.026,34	51.573,46		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	223.688,89	301.934,65	124.000,00	124.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	223.688,89	301.934,65	124.000,00	124.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	58.901,09	Previsione di competenza	170.410,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	175.491,76	172.901,09		
2	Spese in conto capitale	19.344,67	Previsione di competenza	109.688,89	109.688,89	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate		100.688,89		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.293,07	129.033,56		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	78.245,76	Previsione di competenza	280.098,89	223.688,89	124.000,00	124.000,00
			di cui già impegnate		100.688,89		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	205.784,83	301.934,65		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	86.500,00	140.360,09	86.500,00	86.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	86.500,00	140.360,09	86.500,00	86.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	53.860,09	Previsione di competenza	87.800,00	86.500,00	86.500,00	86.500,00
			di cui già impegnate		3.560,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	231.663,22	140.360,09		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	53.860,09	Previsione di competenza	87.800,00	86.500,00	86.500,00	86.500,00
			di cui già impegnate		3.560,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	231.663,22	140.360,09		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.800,00	6.989,18	3.800,00	2.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.800,00	6.989,18	3.800,00	2.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.189,18	Previsione di competenza	7.700,00	5.800,00	3.800,00	2.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.925,68	6.989,18		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.189,18	Previsione di competenza	7.700,00	5.800,00	3.800,00	2.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.925,68	6.989,18		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	599.800,00	1.093.929,86	730.800,00	543.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	599.800,00	1.093.929,86	730.800,00	543.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	152.304,76	Previsione di competenza	528.550,00	504.800,00	453.300,00	448.200,00
			di cui già impegnate		21.403,68	14.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	670.778,13	657.104,76		
2	Spese in conto capitale	341.825,10	Previsione di competenza	895.734,52	95.000,00	277.500,00	95.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.004.813,58	436.825,10		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	494.129,86	Previsione di competenza	1.424.284,52	599.800,00	730.800,00	543.200,00
			di cui già impegnate		21.403,68	14.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.675.591,71	1.093.929,86		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.900,00	30.906,74	130.900,00	10.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.900,00	30.906,74	130.900,00	10.900,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	12.234,92	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	28.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
			Previsione di cassa	34.951,27	23.134,92		
2	Spese in conto capitale	7.771,82	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	63.844,00		120.000,00	
			Previsione di cassa	65.416,92	7.771,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.006,74	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	92.744,00	10.900,00	130.900,00	10.900,00
			Previsione di cassa	100.368,19	30.906,74		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	135.700,00	226.052,46	135.250,00	134.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	135.700,00	226.052,46	135.250,00	134.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	90.352,46	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	175.650,00	135.700,00	135.250,00	134.700,00
			Previsione di cassa	268.465,71	226.052,46		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	90.352,46	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	175.650,00	135.700,00	135.250,00	134.700,00
			Previsione di cassa	268.465,71	226.052,46		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	331.100,00	427.249,84	331.100,00	331.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	331.100,00	427.249,84	331.100,00	331.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	96.149,84	Previsione di competenza	338.300,00	331.100,00	331.100,00	331.100,00
			di cui già impegnate		103.733,00	95.088,58	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	397.939,27	427.249,84		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	96.149,84	Previsione di competenza	338.300,00	331.100,00	331.100,00	331.100,00
			di cui già impegnate		103.733,00	95.088,58	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	397.939,27	427.249,84		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	44.500,00	47.298,56	44.500,00	44.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	44.500,00	47.298,56	44.500,00	44.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	2.798,56	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	57.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
			Previsione di cassa	62.102,02	47.298,56		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.798,56	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	57.500,00	44.500,00	44.500,00	44.500,00
			Previsione di cassa	62.102,02	47.298,56		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	301.510,00	352.009,27	301.510,00	301.510,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	301.510,00	352.009,27	301.510,00	301.510,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	50.499,27	Previsione di competenza	323.560,00	301.510,00	301.510,00	301.510,00
			di cui già impegnate		4.500,00	4.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	452.374,32	352.009,27		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	50.499,27	Previsione di competenza	323.560,00	301.510,00	301.510,00	301.510,00
			di cui già impegnate		4.500,00	4.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	452.374,32	352.009,27		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.800,00	36.662,59	13.800,00	13.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.800,00	36.662,59	13.800,00	13.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	22.862,59	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	14.000,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
			Previsione di cassa	34.747,26	36.662,59		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.862,59	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	14.000,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
			Previsione di cassa	34.747,26	36.662,59		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	9.100,00	33.443,16	9.100,00	9.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	9.100,00	33.443,16	9.100,00	9.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	24.343,16	Previsione di competenza	15.800,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	55.540,00	33.443,16		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	24.343,16	Previsione di competenza	15.800,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	55.540,00	33.443,16		

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	367.000,00	367.152,97	384.000,00	391.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	367.000,00	367.152,97	384.000,00	391.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
4	Rimborso Prestiti	152,97	Previsione di competenza	397.500,00	367.000,00	384.000,00	391.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	397.500,00	367.152,97		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	152,97	Previsione di competenza	397.500,00	367.000,00	384.000,00	391.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	397.500,00	367.152,97		