

COMUNE DI NERVESA DELLA BATTAGLIA

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

PERIODO: 2024 - 2025 - 2026

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP). Con riferimento all'esercizio 2024, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

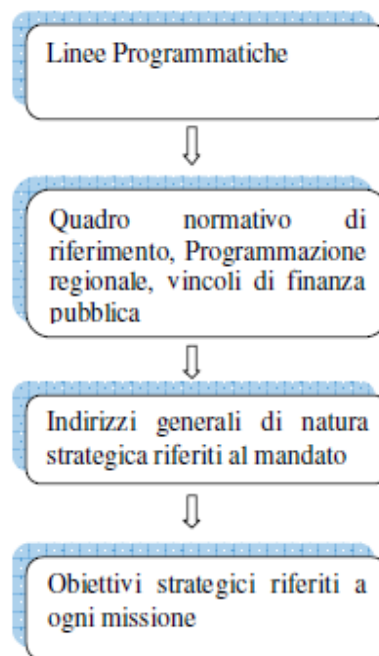
La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano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

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

Il Comune di Nervesa della Battaglia a seguito del rinnovo amministrativo avvenuto nel maggio 2023 ha dato attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 4 del 30.05.2023 il Programma di mandato per il periodo 2023 – 2028, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 5 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, la verifica degli equilibri di bilancio e lo stato di attuazione dei programmi per l'anno 2023, giusta delibera del C.C. n. 9 del 29.07.2023. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2024 - 2025 - 2026

ANALISI DI CONTESTO

2. Analisi di contesto

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

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

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

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

Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento 2011				6.810
Popolazione residente a fine 2022 (art.156 D.Lvo 267/2000)	n.			6.516
di cui:				
maschi	n.			3.260
femmine	n.			3.256
nuclei familiari	n.			2.437
comunità/convivenze	n.			2
Popolazione all'1/1/2021	n.			6.537

Territorio

Superficie in Kmq				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

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 dotazione organica di personale ad oggi è la seguente:

cat.	PROFILO PROFESSIONALE	Numero unità dotazione organica	coperti	vacanti
D	Istruttore direttivo Amministrativo	1	1 Tempo pieno .	
	Assistente Sociale	1	1 tempo pieno	
	Istruttore direttivo Contabile	2	2 Tempo pieno	
	Istruttore Direttivo di Vigilanza	1	1 Tempo pieno	
	Istruttore Direttivo Tecnico	2	2 Tempo pieno	
C	Istruttore Amministrativo	8	7 Tempo Pieno 1 part. time	1
	Istruttore Tecnico	2	2 tempo pieno	
	Istruttore di Polizia Locale	1	1 tempo pieno	
B3	Collaboratore Amministrativo	5	4 tempo pieno 1 part time	
B3	operaio professionale conduttore macchine complesse	4	4 tempo pieno	
	TOTALE COMPLESSIVO	27	26	1

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		36		
Scuole materne	n.	146		posti n.	146		146		146		146		146		
Scuole elementari	n.	380		posti n.	380		380		380		380		380		
Scuole medie	n.	230		posti n.	250		250		250		250		250		
Strutture residenziali per anziani	n.	0		posti n.	0		0		0		0		0		
Farmacie comunali				n.	0		n.		0		n.		0		n.
Rete fognaria in Km															
- bianca					21,00		21,00		21,00		21,00		21,00		21,00
- nera					16,40		16,40		16,40		16,40		16,40		16,40
- mista					0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Esistenza depuratore	Si	X	No				Si	X	No		Si	X	No		Si
Rete acquedotto in Km					0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No				Si	X	No		Si	X	No		Si
Aree verdi, parchi, giardini	n.	3		n.	3		n.	3		n.	3		n.	3	
	hq.	14,00		hq.	14,00		hq.	14,00		hq.	14,00		hq.	14,00	
Punti luce illuminazione pubblica	n.	672		n.	672		n.	672		n.	672		n.	672	
Raccolta rifiuti in quintali															
- civile					0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
- industriale					0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
- racc. diff.ta	Si	X	No				Si	X	No		Si	X	No		Si
Esistenza discarica	Si		No	X			Si		No	X		Si		No	X
Mezzi operativi	n.	12		n.	12		n.	12		n.	12		n.	12	
Veicoli	n.	6		n.	6		n.	6		n.	6		n.	6	
Centro elaborazione dati	Si	X	No				Si	X	No		Si	X	No		Si
Personal computer	n.	30		n.	30		n.	30		n.	30		n.	30	
Altre strutture (specificare)															

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

Denominazione		ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	
Consorzi	nr.	3	3	3	3	
Aziende	nr.	0	0	0	0	
Istituzioni	nr.	0	0	0	0	
Società di capitali	nr.	2	2	2	2	
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0	
Altro	nr.	3	3	3	3	

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

ENTI E SOCIETÀ	<i>Sito internet</i>	Quota di partecipazione al 31.12.2022	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.bimpiavetrevise.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 2020	ANNO 2021	ANNO 2022
ENTI STRUMENTALI PARTECIPATI			
CONSIGLIO DI BACINO PRIULA	640	2.669	1.649
CONSORZIO BIM PIAVE TREVISO	318.701	716.870	2.128.278,38
CONSORZIO DEL BOSCO MONTELLO	Zero	Zero	Zero
SOCIETA' PARTECIPATE			
ALTO TREVIGIANO SERVIZI (ATS) SPA	5.813.871	964.439	1.857.216
ASCO HOLDING SPA (*)	480.214.000	61.801.000	19.130.720

(*) 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 2022

		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

QUADRO ESIGENZIALE

Amministrazione Comunale di Nervesa Della Battaglia

Programma Obiettivi generali: 2024-2026

Responsabile Unico del Progetto: geom. Fabrizio Ballarin

Responsabile Area Tecnica: geom. Fabrizio Ballarin

PREMESSE

Scopo del presente documento è quello di individuare gli obiettivi generali da perseguire attraverso la realizzazione degli interventi previsti nel Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2024/2026 e l'impatto che quest'ultimi possono avere nei confronti della collettività.

INTERVENTI PROGRAMMA LAVORI PUBBLICI 2024/2026

Anno 2024:

“Riqualificazione di Piazza S. Nicolò a Nervesa della Battaglia”

“Adeguamento degli spogliatoi e degli impianti dell’Impianto sportivo “G. Viani” di Nervesa della Battaglia”

Anno 2025:

“Manutenzione facciate Sede Municipale”

“Messa a norma delle attrezzature ed impianti di interesse generale dei resti di Villa Bidasio”

Anno 2026:

“Recupero dell’immobile denominato ex Caserma dei Carabinieri, finalizzato all’allestimento di un museo di storia locale”

“Messa in sicurezza con Adeguamento normativo prevenzione incendi Impianti sportivi di Via degli Alpini a Bavaria”

OBIETTIVI GENERALI

In conformità alle Linee programmatiche 2023-2028 contenente gli indirizzi generali di governo relativi alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato ed illustrati dal Sindaco nella seduta di Consiglio Comunale del 30.05.2023, gli obiettivi generali da perseguire risultano essere:

Anno 2024

Con i lavori di **riqualificazione di Piazza S. Nicolò**, si vuole rendere vivibile con miglioramenti, sistemazioni e riqualificazione di area pubblica attraverso la rivisitazione dei percorsi, della tipologia delle pavimentazioni e il posizionamento di nuovo arredo e verde urbano, anche sotto il profilo paesaggistico e nel contesto edificato in adiacenza al centro storico; il progetto dovrà altresì tener conto dell'eventuale rifacimento dei sotto servizi esistenti, nonché valutare l'utilizzo delle aree che, benché pubbliche, risultano ora accorpate a proprietà private.

Il Professionista sarà altresì chiamato a partecipare a confronti pubblici con i residenti che l'Amministrazione Comunale riterrà opportuni, al fine di addivenire ad una progettazione condivisa, per quanto possibile, anche con i cittadini ivi residenti.

Importo previsto per l'intervento € 1.000.000,00

Risorse: finanziato in parte con stanziamenti di Bilancio e in parte con altra tipologia di risorse;

Con i lavori di **adeguamento degli spogliatoi e degli impianti, dell'Impianto sportivo "G. Viani"** si vuole investire sulle attività sportive pianificando gli interventi con l'obiettivo di contribuire alla rivitalizzazione del centro del paese con l'intento di valorizzare gli impianti attraverso interventi di manutenzione straordinaria. Inoltre la promozione dello sport per prevenire il disagio giovanile anche in collaborazione con le istituzioni scolastiche e le associazioni sportive locali, collocano l'intervento di adeguamento degli impianti alla più recente normativa vigente con la sistemazione degli impianti idrico sanitari degli spogliatoi esistenti, e delle previste verifiche strutturali come da normativa, tra gli interventi di riqualificazione degli spazi adibiti allo sport.

Si intende intervenire nell'impianto idrico sistemando le docce a servizio degli atleti, e adeguando gli impianti eliminando le problematiche preesistenti dovute alla vetustà dell'impianto, inoltre le verifiche strutturali consentiranno di garantire l'impianto sportivo in efficienza e normativamente adeguato. La valutazione dovrà fornire gli indirizzi per gli adeguamenti se necessari.

Inoltre l'intervento mira anche a prevedere nel più ampio utilizzo dell'impianto, a creare le migliori condizioni di fruizione degli atleti, degli studenti e delle persone disabili.

Importo previsto per l'intervento € 300.000,00

Risorse: finanziato in parte con risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo e con stanziamenti di Bilancio.

Anno 2025**"Manutenzione facciate Sede Municipale"**

Trattasi di manutenzione straordinaria delle facciate della sede Municipale, relativamente alla pulizia e risanamento dell'intonaco, della

serramentistica del corpo principale e della Torre, lattonerie e restauro della scalinata antistante la facciata storica.

L'intervento si colloca nella più ampia concezione di valorizzazione del centro storico, che si concretizza con interventi di decoro degli edifici a servizio della collettività.

Importo previsto per l'intervento € 280.000,00

Risorse: finanziato in parte con risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo e con stanziamenti di Bilancio.

“Messa a norma delle attrezzature ed impianti di interesse generale dei resti di Villa Bidasio”

Nell'intento di sostenere e promuovere le associazioni del territorio, l'intervento di messa a norma delle cucine di Villa Bidasio a disposizione del locale Comitato festeggiamenti Bidasio, si colloca tra le iniziative di promozione del territorio con eventi culturali, enogastronomici e sportivi a favore della collettività.

Importo previsto per l'intervento € 300.000,00

Risorse: finanziato in parte con risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo e con stanziamenti di Bilancio.

Anno 2026

“Recupero dell'immobile denominato ex Caserma dei Carabinieri, finalizzato all'allestimento di un museo di storia locale”

L'immobile sarà oggetto di lavori di miglioramento sismico, restauro e riuso per destinare ad attività di promozione enogastronomica locale il piano terra e giardino e a museo di storia locale e uffici di promozione turistica i piani primo e secondo. L'immobile risulta vincolato con decreto di interesse culturale ai sensi dell'art. 12 del D. Lgs. 42/2004 – è stato sottoscritto con l'Agenzia del Demanio e la segreteria Regionale il “Programma di Valorizzazione”.

Importo previsto per l'intervento da Progetto di Fattibilità tecnico-economico € 1.180.000,00

Risorse: finanziato in parte con risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo, con stanziamenti di Bilancio e con altra tipologia di risorse.

ALTRI INTERVENTI DI INTERESSE DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

Anno 2026-2028

“Messa in sicurezza con Adeguamento normativo prevenzione incendi Impianti sportivi di Via degli Alpini a Bavaria”

Al fine di sviluppare curiosità ed attrazione per le attività sportive, e quindi promuovere lo sport per tutti, nelle diverse discipline è interesse di questa Amministrazione riqualificare gli impianti sportivi di Bavaria (Palestra e Campo calcio) con interventi di messa in sicurezza degli spogliatoi e adeguamento normativo della palestra ad uso delle associazioni e della scuola.

Importo stimato inferiore a € 150.000,00 e pertanto previsto a bilancio ma non inserito nella Programmazione Lavori pubblici.

“Realizzazione di una tettoia presso Casa Buziol di S. Croce”

Intervento previsto sempre per sostenere le attività della associazioni ed in particolare del Comitato Festeggiamenti S. Croce del Montello, per la promozione degli eventi culturali ed enogastronomici del territorio.

Importo stimato pari a € 60.000,00 e pertanto previsto a bilancio ma non inserito nella Programmazione Lavori pubblici.

“Riqualificazione del campo giochi di Nervesa capoluogo”

Si tratta di metteranno in sicurezza le recinzioni esterne ed interne, i cancelli carrabili e pedonali e saranno riparate o sostituite le attrezzature danneggiate, così come per gli elementi di arredo urbano.

**PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI NERVESA DELLA BATTAGLIA**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	250,000.00	350,000.00	1,000,000.00	1,600,000.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	150,000.00	230,000.00	50,000.00	430,000.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altra tipologia	900,000.00	0.00	130,000.00	1,030,000.00
TOTALE	1,300,000.00	580,000.00	1,180,000.00	3,060,000.00

Note:

(1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun intervento di cui alla scheda D

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

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Amm.n e (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	RUP	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice e Istat			Localizzazioni e - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successiva	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)			
																						Importo	Tipologia (Tabella D.4)		
L8300109026120240001			2024	BALLARIN FABRIZIO	SI	No	005	026	050		01 - Nuova realizzazioni e	01.01 - Stradali	Riqualificazione di Piazza S. Nicolò a Nervesa della Battaglia	1	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00		0.00			
L8300109026120240002			2024	BALLARIN FABRIZIO	SI	No	005	026	050		04 - Ristrutturazione	05.08 - Sociali e scolastiche	Adeguamento degli spogliatoi e degli impianti dell' Impianto sportivo "G. Viani" di Nervesa della Battaglia	1	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00		0.00			
L8300109026120240003			2025	BALLARIN FABRIZIO	SI	No	005	026	050		06 - Manutenzione ordinaria	05.99 - Altre infrastrutture sociali	Manutenzione facciate Sede Municipale	2	0.00	280,000.00	0.00	0.00	280,000.00	0.00		0.00			
L8300109026120240004			2025	BALLARIN FABRIZIO	SI	No	005	026	050		04 - Ristrutturazione	05.08 - Sociali e scolastiche	Messa a norma delle attrezzature ed impianti di interesse generale dei resti di Villa Bidassio	2	0.00	300,000.00	0.00	0.00	300,000.00	0.00		0.00			
L8300109026120180003	1	I45J17000010004	2026	BALLARIN FABRIZIO	SI	No	005	026	050		03 - Recupero	05.99 - Altre infrastrutture sociali	Recupero dell'immobile denominato ex Caserma dei Carabinieri, finalizzato all'allestimento di un museo di storia locale.	2	0.00	0.00	1,180,000.00	0.00	1,180,000.00	0.00		0.00			
Note:															1,300,000.00	580,000.00	1,180,000.00	0.00	3,060,000.00	0.00		0.00			

(1) Numero intervento = "I" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo proramma

(2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica

(3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)

(4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento

(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016

(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera oo) del D.Lgs.50/2016

(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 commi 11 e 12

(8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.

(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità

(10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C

(11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale

(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 8 e 10. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

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

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

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

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

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

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE 2024

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambient ali	Livello di progettazion e (Tabella E.2)	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programm a (*)
											codice AUSA	denominazione	
L83001090261202400001		Riqualificazione di Piazza S. Nicolò a Nervesa della Battaglia	BALLARIN FABRIZIO	1,000,000.00	1,000,000.00	MIS	1	Si	Si				
L83001090261202400002		Adeguamento degli spogliatoi e degli impianti dell'Impianto sportivo "G. Viani" di Nervesa della Battaglia	BALLARIN FABRIZIO	300,000.00	300,000.00	MIS	1	No	No				

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

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

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

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

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

Note
(1) breve descrizione dei motivi

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione e (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0.00	0.00	0.00	0.00										

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

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

Tabella B.2
a) nazionale
b) regionale

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

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

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

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.191 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.2)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
I83001090261202400001	L83001090261202400004											0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
												0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

Tabella C.1
1. no
2. parziale
3. totale

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

Tabella C.3
1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

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

FONTI DI FINANZIAMENTO PER IL TRIENNIO 2024/2026

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	2.871.837,96	2.656.822,92	2.752.200,00	2.767.200,00	2.787.200,00	2.802.200,00	0,545
Contributi e trasferimenti correnti	334.374,72	500.026,71	877.226,00	501.772,00	497.070,00	509.570,00	- 42,800
Extratributarie	1.117.745,50	1.350.031,95	1.390.050,00	1.388.100,00	1.364.100,00	1.380.600,00	- 0,140
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.323.958,18	4.506.881,58	5.019.476,00	4.657.072,00	4.648.370,00	4.692.370,00	- 7,219
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	102.007,77	235.538,80	182.855,23	14.400,00	0,00	0,00	- 92,124
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.425.965,95	4.742.420,38	5.202.331,23	4.671.472,00	4.648.370,00	4.692.370,00	- 10,204
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	889.031,73	938.172,24	767.422,65	676.800,00	640.000,00	545.000,00	- 11,808
- 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	0,00	0,00	1.000.000,00	250.000,00	350.000,00	1.100.000,00	- 75,000
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	416.302,60	646.628,22	696.069,58	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.305.334,33	1.584.800,46	2.463.492,23	926.800,00	990.000,00	1.645.000,00	- 62,378
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)	5.731.300,28	6.327.220,84	7.665.823,46	5.598.272,00	5.638.370,00	6.337.370,00	- 26,971

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)	2024 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	2.686.026,61	2.735.721,33	3.037.602,92	3.065.342,35	0,913
Contributi e trasferimenti correnti	354.374,72	447.624,43	931.794,56	851.288,12	- 8,639
Extratributarie	1.096.008,90	1.352.185,74	1.524.615,19	1.422.174,21	- 6,719
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.136.410,23	4.535.531,50	5.494.012,67	5.338.804,68	- 2,825
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)	4.136.410,23	4.535.531,50	5.494.012,67	5.338.804,68	- 2,825
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.266.792,06	1.084.359,74	842.729,00	767.829,00	- 8,887
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	1.000.000,00	250.000,00	- 75,000
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)	1.266.792,06	1.084.359,74	1.842.729,00	1.017.829,00	- 44,765
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)	5.403.202,29	5.619.891,24	7.336.741,67	6.356.633,68	- 13,358

Analisi delle risorse

Entrate tributarie – 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. L'attuale amministrazione 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 01.01.2024 è prevista la 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
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.871.837,96	2.656.822,92	2.752.200,00	2.767.200,00	2.787.200,00	2.802.200,00	0,545

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.686.026,61	2.735.721,33	3.037.602,92	3.065.342,35	0,913

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

I trasferimenti statali per gli anni 2024-2026 sono limitati a due sole fattispecie: il contributo per gli interventi dei comuni (ex fondo sviluppo investimenti) e il contributo per le esenzioni IMU/TASI introdotte dal legislatore.

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

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

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

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	334.374,72	500.026,71	877.226,00	501.772,00	497.070,00	509.570,00	- 42,800

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	354.374,72	447.624,43	931.794,56	851.288,12	- 8,639

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, 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 sono previste in linea con quanto stabilito negli anni precedenti precisando che per l'annualità 2024 verranno formalmente stabilite con deliberazione di Giunta Comunale in fase di redazione del Bilancio di previsione. Per le annualità 2025 e 2026 si è proceduto per analogia.

Si prevede inoltre un introito, di 45.000 euro nell'anno 2024, di 50.000 euro nell'anno 2025 e di 60.000 euro nell'anno 2026 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 destinato in spesa per le destinazioni di cui all'art. 208 del D.Lgs. 30.04.1992 n. 285 e successive modificazioni ed integrazioni.

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 50.000,00 euro/anno a seguito della previsione di nuove concessione di loculi nei cimiteri comunali e per circa 25.000 euro/anno a seguito di rinnovi di concessioni scadute.

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
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.117.745,50	1.350.031,95	1.390.050,00	1.388.100,00	1.364.100,00	1.380.600,00	- 0,140

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.096.008,90	1.352.185,74	1.524.615,19	1.422.174,21	- 6,719

Entrate finanziate in conto capitale

I trasferimenti di capitale da altri soggetti riguardano la previsione di entrate da oneri di urbanizzazione, da perequazioni, da oneri di escavazione ghiaia e da alienazione di immobili come da piano delle alienazioni incluso nel presente documento.

FONDI PNRR:

All'interno dei contributi agli investimenti da Amministrazioni pubbliche (erariali) – annualità 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
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	889.031,73	938.172,24	767.422,65	676.800,00	640.000,00	545.000,00	- 11,808
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	1.000.000,00	250.000,00	350.000,00	1.100.000,00	- 75,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	889.031,73	938.172,24	1.767.422,65	926.800,00	990.000,00	1.645.000,00	- 47,562

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.266.792,06	1.084.359,74	842.729,00	767.829,00	- 8,887
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	1.000.000,00	250.000,00	- 75,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.266.792,06	1.084.359,74	1.842.729,00	1.017.829,00	- 44,765

Futuri mutui

Descrizione	Importo del mutuo in euro	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Mutuo flessibile messo a disposizione di Cassa depositi e Prestiti Spa – tasso fisso o variabile convertibile in fisso – preammortamento di 2 anni – destinazione lavori di adeguamento spogliatoi c/o impianti sportivi G. Viani	250.000,00	01.01.2026	20	300.000,00
Mutuo flessibile messo a disposizione di Cassa depositi e Prestiti Spa – tasso fisso o variabile convertibile in fisso – preammortamento di 2 anni – destinazione messa a norma delle attrezzature ed impianti c/o Villa Bidasio	250.000,00	01.01.2027	20	300.000,00
Mutuo flessibile messo a disposizione di Cassa depositi e Prestiti Spa – tasso fisso o variabile convertibile in fisso – preammortamento di 2 anni – destinazione manutenzione straordinaria facciate sede municipale	100.000,00	01.01.2027	20	280.000,00
Mutuo flessibile messo a disposizione di Cassa depositi e Prestiti Spa – tasso fisso o variabile convertibile in fisso – preammortamento di 2 anni – destinazione messa a norma della palestra di Bavaria	100.000,00	01.01.2028	20	140.000,00
Mutuo flessibile messo a disposizione di Cassa depositi e Prestiti Spa – tasso variabile convertibile in fisso – preammortamento di 2 anni	1.000.000,00	01.01.2028	25	1.180.000,00
TOTALE	1.700.000,00			2.200.000,00

Nel corso del triennio 2024-2026 è prevista l'assunzione di 5 mutui per complessivi 1.700.000 euro, destinati al finanziamento dei lavori di opere previste nel piano triennale dei lavori pubblici, oltre che della manutenzione straordinaria della palestra di Bavaria.

Nella stesura del DUP si stima che i mutui in questione saranno contratti con Cassa Depositi e Prestiti Spa per una durata ventennale, 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 stima è così fatta in quanto questa tipologia è sempre presente nell'offerta della cassa e permette di dare certezza alla fonte di finanziamento. L'amministrazione tuttavia, prima della contrazione di ogni singolo mutuo valuterà le diverse alternative presenti al momento così da permettere di scegliere la meno costosa (in particolar modo pensando ai contributi per muti a tasso agevolato del Credito Sportivo).

In ogni caso la tipologia di mutuo flessibile di Cassa depositi e prestiti 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 i lavori in argomento.

Verifica limiti di indebitamento

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	2.656.822,92	2.739.200,00	2.752.200,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	500.026,71	865.226,00	606.000,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.350.031,95	1.350.250,00	1.361.750,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		4.506.881,58	4.954.676,00	4.719.950,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	450.688,16	495.467,60	471.995,00
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⁾	(-)	152.750,00	153.750,00	155.750,00
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	11.950,00
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		297.938,16	341.717,60	304.295,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	2.243.589,22	2.109.589,22	2.093.589,22
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	250.000,00	350.000,00	1.100.000,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		2.493.589,22	2.459.589,22	3.193.589,22
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		0,00	0,00	0,00

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

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

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
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	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			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

EQUILIBRI DI BILANCIO 2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO DI PARTE CORRENTE			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.250.000,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		14.400,00	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	(+)		4.657.072,00	4.648.370,00	4.692.370,00
<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	(-)		4.287.472,00	4.282.370,00	4.306.370,00
<i>di cui</i>					
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			24.875,00	24.875,00	24.875,00
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	(-)		384.000,00	366.000,00	386.000,00
- <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 2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO DI PARTE INVESTIMENTI			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		900.000,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		926.800,00	990.000,00	1.645.000,00
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>	(-)		1.576.800,00 0,00	740.000,00 0,00	1.395.000,00 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 2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		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* 2024 - 2025 - 2026

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	3.250.000,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		900.000,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		14.400,00	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	3.065.342,35	2.767.200,00	2.787.200,00	2.802.200,00	Titolo 1 - Spese correnti	6.424.571,29	4.287.472,00	4.282.370,00	4.306.370,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	851.288,12	501.772,00	497.070,00	509.570,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.422.174,21	1.388.100,00	1.364.100,00	1.380.600,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	517.829,00	426.800,00	390.000,00	295.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.389.332,26	1.576.800,00	740.000,00	1.395.000,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		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
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	6.106.633,68	5.333.872,00	5.288.370,00	5.237.370,00	Totale spese finali	9.063.903,55	6.114.272,00	5.272.370,00	5.951.370,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	250.000,00	250.000,00	350.000,00	1.100.000,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	395.632,35	384.000,00	366.000,00	386.000,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		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	1.116.618,69	1.109.100,00	1.109.100,00	1.109.100,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.241.353,33	1.109.100,00	1.109.100,00	1.109.100,00
Totale titoli	7.473.252,37	6.692.972,00	6.747.470,00	7.446.470,00	Totale titoli	10.700.889,23	7.607.372,00	6.747.470,00	7.446.470,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	10.723.252,37	7.607.372,00	6.747.470,00	7.446.470,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.700.889,23	7.607.372,00	6.747.470,00	7.446.470,00
Fondo di cassa finale presunto	22.363,14								

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 4 del 30.05.2023 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2024 - 2028. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

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 al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2028, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2024 - 2026

Linea programmatica: 1 ORGANIZZAZIONE E GESTIONE DEI SERVIZI

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

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	Iniziale
	ISTRUZIONE	Iniziale
	CULTURA E TURISMO	Iniziale
	SPORT E TEMPO LIBERO	Iniziale

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

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

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	Iniziale
	ECOLOGIA ED AMBIENTE	Iniziale
	VIGILANZA E PROTEZIONE CIVILE	Iniziale

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	2024	1.538.572,39	77.800,00	250.000,00	0,00	1.866.372,39
	2025	1.527.972,39	355.000,00	250.000,00	0,00	2.132.972,39
	2026	1.515.322,39	1.125.000,00	250.000,00	0,00	2.890.322,39
2	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2024	100.200,00	20.000,00	0,00	0,00	120.200,00
	2025	101.600,00	0,00	0,00	0,00	101.600,00
	2026	103.000,00	20.000,00	0,00	0,00	123.000,00
4	2024	699.900,00	70.000,00	0,00	0,00	769.900,00
	2025	697.758,00	0,00	0,00	0,00	697.758,00
	2026	711.808,00	0,00	0,00	0,00	711.808,00
5	2024	133.550,00	0,00	0,00	0,00	133.550,00
	2025	133.550,00	0,00	0,00	0,00	133.550,00
	2026	133.550,00	0,00	0,00	0,00	133.550,00
6	2024	111.300,00	310.000,00	0,00	0,00	421.300,00
	2025	110.850,00	300.000,00	0,00	0,00	410.850,00
	2026	123.350,00	150.000,00	0,00	0,00	273.350,00
7	2024	16.800,00	0,00	0,00	0,00	16.800,00
	2025	16.800,00	0,00	0,00	0,00	16.800,00
	2026	16.800,00	0,00	0,00	0,00	16.800,00

8	2024	170.200,00	9.000,00	0,00	0,00	179.200,00
	2025	172.950,00	9.000,00	0,00	0,00	181.950,00
	2026	175.700,00	9.000,00	0,00	0,00	184.700,00
9	2024	104.100,00	0,00	0,00	0,00	104.100,00
	2025	104.100,00	0,00	0,00	0,00	104.100,00
	2026	104.100,00	0,00	0,00	0,00	104.100,00
10	2024	494.800,00	1.090.000,00	0,00	0,00	1.584.800,00
	2025	498.750,00	76.000,00	0,00	0,00	574.750,00
	2026	502.700,00	91.000,00	0,00	0,00	593.700,00
11	2024	10.900,00	0,00	0,00	0,00	10.900,00
	2025	10.900,00	0,00	0,00	0,00	10.900,00
	2026	10.900,00	0,00	0,00	0,00	10.900,00
12	2024	859.210,00	0,00	0,00	0,00	859.210,00
	2025	858.160,00	0,00	0,00	0,00	858.160,00
	2026	858.610,00	0,00	0,00	0,00	858.610,00
13	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2024	7.700,00	0,00	0,00	0,00	7.700,00
	2025	7.700,00	0,00	0,00	0,00	7.700,00
	2026	7.700,00	0,00	0,00	0,00	7.700,00
15	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2024	40.239,61	0,00	0,00	0,00	40.239,61
	2025	41.279,61	0,00	0,00	0,00	41.279,61
	2026	42.829,61	0,00	0,00	0,00	42.829,61
50	2024	0,00	0,00	0,00	384.000,00	384.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	366.000,00	366.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	386.000,00	386.000,00

60	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2024	0,00	0,00	0,00	1.109.100,00	1.109.100,00
	2025	0,00	0,00	0,00	1.109.100,00	1.109.100,00
	2026	0,00	0,00	0,00	1.109.100,00	1.109.100,00
TOTALI	2024	4.287.472,00	1.576.800,00	250.000,00	1.493.100,00	7.607.372,00
	2025	4.282.370,00	740.000,00	250.000,00	1.475.100,00	6.747.470,00
	2026	4.306.370,00	1.395.000,00	250.000,00	1.495.100,00	7.446.470,00

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**Gestione di cassa**

Codice missione	ANNO 2024				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.362.555,76	278.726,43	250.000,00	0,00	2.891.282,19
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	115.529,86	38.678,59	0,00	0,00	154.208,45
4	1.129.735,35	204.696,68	0,00	0,00	1.334.432,03
5	177.652,90	0,00	0,00	0,00	177.652,90
6	217.734,89	315.904,80	0,00	0,00	533.639,69
7	31.006,26	0,00	0,00	0,00	31.006,26
8	219.273,01	217.822,23	0,00	0,00	437.095,24
9	170.424,23	0,00	0,00	0,00	170.424,23
10	765.291,73	1.306.681,53	0,00	0,00	2.071.973,26
11	25.767,13	26.822,00	0,00	0,00	52.589,13
12	1.155.153,66	0,00	0,00	0,00	1.155.153,66
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	34.446,51	0,00	0,00	0,00	34.446,51
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	20.000,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
50	0,00	0,00	0,00	395.632,35	395.632,35
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	1.241.353,33	1.241.353,33
TOTALI	6.424.571,29	2.389.332,26	250.000,00	1.636.985,68	10.700.889,23

Linee programmatiche di mandato 2024 - 2026

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.866.372,39	2.891.282,19	2.132.972,39	2.890.322,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.866.372,39	2.891.282,19	2.132.972,39	2.890.322,39

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	1.538.572,39	2.362.555,76	1.527.972,39	1.515.322,39
Spese in conto capitale	77.800,00	278.726,43	355.000,00	1.125.000,00
Incremento di attività finanziarie	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.866.372,39	2.891.282,19	2.132.972,39	2.890.322,39

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	120.200,00	154.208,45	101.600,00	123.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	120.200,00	154.208,45	101.600,00	123.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	100.200,00	115.529,86	101.600,00	103.000,00
Spese in conto capitale	20.000,00	38.678,59		20.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	120.200,00	154.208,45	101.600,00	123.000,00

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	769.900,00	1.334.432,03	697.758,00	711.808,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	769.900,00	1.334.432,03	697.758,00	711.808,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	699.900,00	1.129.735,35	697.758,00	711.808,00
Spese in conto capitale	70.000,00	204.696,68		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	769.900,00	1.334.432,03	697.758,00	711.808,00

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	133.550,00	177.652,90	133.550,00	133.550,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	133.550,00	177.652,90	133.550,00	133.550,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	133.550,00	177.652,90	133.550,00	133.550,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	133.550,00	177.652,90	133.550,00	133.550,00

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	421.300,00	533.639,69	410.850,00	273.350,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	421.300,00	533.639,69	410.850,00	273.350,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	111.300,00	217.734,89	110.850,00	123.350,00
Spese in conto capitale	310.000,00	315.904,80	300.000,00	150.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	421.300,00	533.639,69	410.850,00	273.350,00

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	16.800,00	31.006,26	16.800,00	16.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	16.800,00	31.006,26	16.800,00	16.800,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
7 Turismo

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	16.800,00	31.006,26	16.800,00	16.800,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	16.800,00	31.006,26	16.800,00	16.800,00

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	179.200,00	437.095,24	181.950,00	184.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	179.200,00	437.095,24	181.950,00	184.700,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	170.200,00	219.273,01	172.950,00	175.700,00
Spese in conto capitale	9.000,00	217.822,23	9.000,00	9.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	179.200,00	437.095,24	181.950,00	184.700,00

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	104.100,00	170.424,23	104.100,00	104.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	104.100,00	170.424,23	104.100,00	104.100,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	104.100,00	170.424,23	104.100,00	104.100,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	104.100,00	170.424,23	104.100,00	104.100,00

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.584.800,00	2.071.973,26	574.750,00	593.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.584.800,00	2.071.973,26	574.750,00	593.700,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	494.800,00	765.291,73	498.750,00	502.700,00
Spese in conto capitale	1.090.000,00	1.306.681,53	76.000,00	91.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.584.800,00	2.071.973,26	574.750,00	593.700,00

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	10.900,00	52.589,13	10.900,00	10.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	10.900,00	52.589,13	10.900,00	10.900,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	10.900,00	25.767,13	10.900,00	10.900,00
Spese in conto capitale		26.822,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	10.900,00	52.589,13	10.900,00	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	859.210,00	1.155.153,66	858.160,00	858.610,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	859.210,00	1.155.153,66	858.160,00	858.610,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	859.210,00	1.155.153,66	858.160,00	858.610,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	859.210,00	1.155.153,66	858.160,00	858.610,00

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	7.700,00	34.446,51	7.700,00	7.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	7.700,00	34.446,51	7.700,00	7.700,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	7.700,00	34.446,51	7.700,00	7.700,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	7.700,00	34.446,51	7.700,00	7.700,00

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	40.239,61	20.000,00	41.279,61	42.829,61
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	40.239,61	20.000,00	41.279,61	42.829,61

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	40.239,61	20.000,00	41.279,61	42.829,61
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	40.239,61	20.000,00	41.279,61	42.829,61

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	384.000,00	395.632,35	366.000,00	386.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	384.000,00	395.632,35	366.000,00	386.000,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	384.000,00	395.632,35	366.000,00	386.000,00
TOTALE USCITE	384.000,00	395.632,35	366.000,00	386.000,00

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	135.502,39	149.922,98	415.502,39	135.502,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	135.502,39	149.922,98	415.502,39	135.502,39

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	14.420,59	Previsione di competenza	119.470,59	135.502,39	135.502,39	135.502,39
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	128.644,05	149.922,98		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			280.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.420,59	Previsione di competenza	119.470,59	135.502,39	415.502,39	135.502,39
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	128.644,05	149.922,98		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	292.600,00	416.881,51	293.100,00	295.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	292.600,00	416.881,51	293.100,00	295.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	124.281,51	Previsione di competenza	296.463,97	292.600,00	293.100,00	295.600,00
			di cui già impegnate		1.522,66		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	365.390,48	416.881,51		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	124.281,51	Previsione di competenza	296.463,97	292.600,00	293.100,00	295.600,00
			di cui già impegnate		1.522,66		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	365.390,48	416.881,51		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	130.900,00	140.617,69	131.700,00	132.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	130.900,00	140.617,69	131.700,00	132.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	9.717,69	Previsione di competenza	118.243,52	130.900,00	131.700,00	132.200,00
			di cui già impegnate		5.791,36	3.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	124.740,88	140.617,69		
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	9.717,69	Previsione di competenza	118.243,52	130.900,00	131.700,00	132.200,00
			di cui già impegnate		5.791,36	3.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	124.740,88	140.617,69		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	88.150,00	215.141,48	83.900,00	82.150,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	88.150,00	215.141,48	83.900,00	82.150,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	126.991,48	Previsione di competenza	103.700,00	88.150,00	83.900,00	82.150,00
			di cui già impegnate		1.000,00	1.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	213.508,53	215.141,48		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	126.991,48	Previsione di competenza	103.700,00	88.150,00	83.900,00	82.150,00
			di cui già impegnate		1.000,00	1.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	213.508,53	215.141,48		

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, CIMITERI	MANUTENZIONE PATRIMONIO	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	646.930,00	1.005.110,03	633.930,00	1.675.930,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	646.930,00	1.005.110,03	633.930,00	1.675.930,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	159.034,03	Previsione di competenza	357.030,00	331.930,00	323.930,00	315.930,00
			di cui già impegnate		52.754,81	45.017,61	14.654,50
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	453.718,97	490.964,03		
2	Spese in conto capitale	199.146,00	Previsione di competenza	1.271.692,71	65.000,00	60.000,00	1.110.000,00
			di cui già impegnate		380,46		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.315.245,78	264.146,00		
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	358.180,03	Previsione di competenza	1.878.722,71	646.930,00	633.930,00	1.675.930,00
			di cui già impegnate		53.135,27	45.017,61	14.654,50
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.018.964,75	1.005.110,03		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, CIMITERI	VIABILITA' E SICUREZZA STRADALE, MANUTENZIONE PATRIMONIO, SERVIZI CIMITERIALI	MANUTENZIONE PATRIMONIO	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	143.200,00	177.560,48	141.150,00	134.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	143.200,00	177.560,48	141.150,00	134.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	34.360,48	Previsione di competenza	208.620,21	143.200,00	141.150,00	134.100,00
			di cui già impegnate		1.600,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	213.617,37	177.560,48		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	34.360,48	Previsione di competenza	208.620,21	143.200,00	141.150,00	134.100,00
			di cui già impegnate		1.600,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	213.617,37	177.560,48		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	149.750,00	163.985,49	152.150,00	154.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	149.750,00	163.985,49	152.150,00	154.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	14.235,49	Previsione di competenza	150.650,00	149.750,00	152.150,00	154.500,00
			di cui già impegnate		2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	151.350,00	163.985,49		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.235,49	Previsione di competenza	150.650,00	149.750,00	152.150,00	154.500,00
			di cui già impegnate		2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	151.350,00	163.985,49		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	279.340,00	622.062,53	281.540,00	280.340,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	279.340,00	622.062,53	281.540,00	280.340,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	340.942,10	Previsione di competenza	691.775,54	266.540,00	266.540,00	265.340,00
			di cui già impegnate		50.781,51	43.283,60	35.729,85
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	802.447,10	607.482,10		
2	Spese in conto capitale	1.780,43	Previsione di competenza	25.000,00	12.800,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate		5.108,80	5.108,80	4.108,80
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.050,00	14.580,43		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	342.722,53	Previsione di competenza	716.775,54	279.340,00	281.540,00	280.340,00
			di cui già impegnate		55.890,31	48.392,40	39.838,65
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	830.497,10	622.062,53		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	120.200,00	154.208,45	101.600,00	123.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	120.200,00	154.208,45	101.600,00	123.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	15.329,86	Previsione di competenza	99.700,00	100.200,00	101.600,00	103.000,00
			di cui già impegnate		9.883,73	4.133,73	4.133,73
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	107.400,54	115.529,86		
2	Spese in conto capitale	18.678,59	Previsione di competenza	104.605,63	20.000,00		20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	154.605,63	38.678,59		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	34.008,45	Previsione di competenza	204.305,63	120.200,00	101.600,00	123.000,00
			di cui già impegnate		9.883,73	4.133,73	4.133,73
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	262.006,17	154.208,45		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	150.000,00	280.296,00	78.500,00	77.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	150.000,00	280.296,00	78.500,00	77.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	52.809,22	Previsione di competenza	96.500,00	80.000,00	78.500,00	77.000,00
			di cui già impegnate		531,01	531,01	531,01
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	161.280,68	132.809,22		
2	Spese in conto capitale	77.486,78	Previsione di competenza	96.663,65	70.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	165.000,00	147.486,78		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	130.296,00	Previsione di competenza	193.163,65	150.000,00	78.500,00	77.000,00
			di cui già impegnate		531,01	531,01	531,01
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	326.280,68	280.296,00		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	287.500,00	560.161,69	281.258,00	274.808,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	287.500,00	560.161,69	281.258,00	274.808,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	215.451,79	Previsione di competenza	317.900,00	287.500,00	281.258,00	274.808,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	483.829,70	502.951,79		
2	Spese in conto capitale	57.209,90	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	65.360,11	57.209,90		
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	272.661,69	Previsione di competenza	317.900,00	287.500,00	281.258,00	274.808,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	549.189,81	560.161,69		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	332.400,00	493.974,34	338.000,00	360.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	332.400,00	493.974,34	338.000,00	360.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	161.574,34	Previsione di competenza	324.848,00	332.400,00	338.000,00	360.000,00
			di cui già impegnate		197.965,42	170.500,00	102.300,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	399.450,10	493.974,34		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	161.574,34	Previsione di competenza	324.848,00	332.400,00	338.000,00	360.000,00
			di cui già impegnate		197.965,42	170.500,00	102.300,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	399.450,10	493.974,34		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.800,00	33.437,97	15.800,00	15.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	15.800,00	33.437,97	15.800,00	15.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	17.637,97	Previsione di competenza	32.900,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00
			di cui già impegnate		2.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	39.400,00	33.437,97		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	17.637,97	Previsione di competenza	32.900,00	15.800,00	15.800,00	15.800,00
			di cui già impegnate		2.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	39.400,00	33.437,97		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	117.750,00	144.214,93	117.750,00	117.750,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	117.750,00	144.214,93	117.750,00	117.750,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	26.464,93	Previsione di competenza	131.450,00	117.750,00	117.750,00	117.750,00
			di cui già impegnate		6.315,36	4.575,36	1.547,63
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	155.200,30	144.214,93		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26.464,93	Previsione di competenza	131.450,00	117.750,00	117.750,00	117.750,00
			di cui già impegnate		6.315,36	4.575,36	1.547,63
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	155.200,30	144.214,93		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	421.300,00	533.639,69	410.850,00	273.350,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	421.300,00	533.639,69	410.850,00	273.350,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	106.434,89	Previsione di competenza	134.350,00	111.300,00	110.850,00	123.350,00
			di cui già impegnate		4.346,76	4.346,76	1.086,69
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	212.906,68	217.734,89		
2	Spese in conto capitale	5.904,80	Previsione di competenza	31.762,80	310.000,00	300.000,00	150.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.346,30	315.904,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	112.339,69	Previsione di competenza	166.112,80	421.300,00	410.850,00	273.350,00
			di cui già impegnate		4.346,76	4.346,76	1.086,69
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	255.252,98	533.639,69		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.800,00	31.006,26	16.800,00	16.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	16.800,00	31.006,26	16.800,00	16.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	14.206,26	Previsione di competenza	32.600,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.231,70	31.006,26		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.206,26	Previsione di competenza	32.600,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.231,70	31.006,26		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	131.700,00	300.087,69	134.450,00	137.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	131.700,00	300.087,69	134.450,00	137.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	49.073,01	Previsione di competenza	114.500,00	122.700,00	125.450,00	128.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	166.470,61	171.773,01		
2	Spese in conto capitale	119.314,68	Previsione di competenza	129.688,89	9.000,00	9.000,00	9.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	148.192,16	128.314,68		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	168.387,69	Previsione di competenza	244.188,89	131.700,00	134.450,00	137.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	314.662,77	300.087,69		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	95.300,00	160.160,23	95.300,00	95.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	95.300,00	160.160,23	95.300,00	95.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	64.860,23	Previsione di competenza	97.500,00	95.300,00	95.300,00	95.300,00
			di cui già impegnate		280,00	280,00	280,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	146.769,53	160.160,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	64.860,23	Previsione di competenza	97.500,00	95.300,00	95.300,00	95.300,00
			di cui già impegnate		280,00	280,00	280,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	146.769,53	160.160,23		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.800,00	10.264,00	8.800,00	8.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.800,00	10.264,00	8.800,00	8.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	1.464,00	Previsione di competenza	10.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.800,00	10.264,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.464,00	Previsione di competenza	10.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.800,00	10.264,00		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 2 Trasporto pubblico locale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.584.800,00	2.071.973,26	574.750,00	593.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.584.800,00	2.071.973,26	574.750,00	593.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	270.491,73	Previsione di competenza	484.750,00	494.800,00	498.750,00	502.700,00
			di cui già impegnate		14.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	650.053,39	765.291,73		
2	Spese in conto capitale	216.681,53	Previsione di competenza	626.415,90	1.090.000,00	76.000,00	91.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	688.451,92	1.306.681,53		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	487.173,26	Previsione di competenza	1.111.165,90	1.584.800,00	574.750,00	593.700,00
			di cui già impegnate		14.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.338.505,31	2.071.973,26		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.900,00	52.589,13	10.900,00	10.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.900,00	52.589,13	10.900,00	10.900,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	14.867,13	Previsione di competenza	10.900,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.433,93	25.767,13		
2	Spese in conto capitale	26.822,00	Previsione di competenza	11.529,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	34.543,89	26.822,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	41.689,13	Previsione di competenza	22.429,00	10.900,00	10.900,00	10.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	62.977,82	52.589,13		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	144.250,00	169.586,51	144.700,00	145.150,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	144.250,00	169.586,51	144.700,00	145.150,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	25.336,51	Previsione di competenza	143.200,00	144.250,00	144.700,00	145.150,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	200.119,94	169.586,51		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	25.336,51	Previsione di competenza	143.200,00	144.250,00	144.700,00	145.150,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	200.119,94	169.586,51		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	329.200,00	480.225,69	327.700,00	327.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	329.200,00	480.225,69	327.700,00	327.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	151.025,69	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	331.100,00	329.200,00 98.193,00	327.700,00	327.700,00
			Previsione di cassa	407.609,12	480.225,69		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	151.025,69	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	331.100,00 407.609,12	329.200,00 98.193,00 480.225,69	327.700,00	327.700,00

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	51.500,00	64.030,97	51.500,00	51.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	51.500,00	64.030,97	51.500,00	51.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	12.530,97	Previsione di competenza	56.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	64.643,04	64.030,97		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.530,97	Previsione di competenza	56.500,00	51.500,00	51.500,00	51.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	64.643,04	64.030,97		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	297.260,00	383.486,05	297.260,00	297.260,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	297.260,00	383.486,05	297.260,00	297.260,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	86.226,05	Previsione di competenza	307.510,00	297.260,00	297.260,00	297.260,00
			di cui già impegnate		4.807,72		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	380.052,95	383.486,05		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	86.226,05	Previsione di competenza	307.510,00	297.260,00	297.260,00	297.260,00
			di cui già impegnate		4.807,72		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	380.052,95	383.486,05		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	37.000,00	57.824,44	37.000,00	37.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	37.000,00	57.824,44	37.000,00	37.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	20.824,44	Previsione di competenza	13.800,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.924,83	57.824,44		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.824,44	Previsione di competenza	13.800,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.924,83	57.824,44		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	7.700,00	34.446,51	7.700,00	7.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	7.700,00	34.446,51	7.700,00	7.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	26.746,51	Previsione di competenza	9.100,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.441,16	34.446,51		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26.746,51	Previsione di competenza	9.100,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.441,16	34.446,51		

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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	384.000,00	395.632,35	366.000,00	386.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	384.000,00	395.632,35	366.000,00	386.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
4	Rimborso Prestiti	11.632,35	Previsione di competenza	367.000,00	384.000,00	366.000,00	386.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	367.000,00	395.632,35		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.632,35	Previsione di competenza	367.000,00	384.000,00	366.000,00	386.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	367.000,00	395.632,35		

**PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI NERVESA DELLA BATTAGLIA**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0.00	0.00	0.00	0.00
stanziamenti di bilancio	166,667.00	500,000.00	500,000.00	1,166,667.00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0.00	0.00	0.00	0.00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0.00	0.00	0.00	0.00
altro	0.00	0.00	0.00	0.00
TOTALE	166,667.00	500,000.00	500,000.00	1,166,667.00

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente e ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto o Codice NUTS	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (Tabella B.1)	RUP	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere (8)	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO							CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (11)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella B.2)
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive v a	Totale (9)	Apporto di capitale privato		codice AUSA	denominazione	
																			Importo	Tipologia (Tabella B.1bis)			
S83001090261202400001	2024		1		SI		Servizi	55512000-2	SERVIZIO MENSA SCOLASTICA E SOCIALE	1	TOMIETTO MARIA ROSA	36	No	66.667.00	200.000.00	200.000.00	500.000.00	966.667.00	0.00		00412056	PROVINCIA DI TREVISO	
S83001090261202300004	2024		1		SI	ITH34	Servizi	85312100-0	SERVIZIO ASILO NIDO	2	TOMIETTO MARIA ROSA	36	SI	100.000.00	300.000.00	300.000.00	200.000.00	900.000.00	0.00		000412056	PROVINCIA DI TREVISO	
														166.667.00 (13)	500.000.00 (13)	500.000.00 (13)	700.000.00 (13)	1.866.667.00 (13)	0.00 (13)				

Note:

(1) Codice CUI = sigla settore (F=forniture; S=servizi) + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma

(2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)

(3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente.

(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera s) dell'allegato 1.1

(5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV<45 o 48; S= CPV>48

(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 commi 10 e 11

(7) Riportare nome e cognome del RUP

(8) Servizi o forniture che presentano caratteri di regolarità o sono destinati ad essere rinnovati entro un determinato periodo.

(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi incluse le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità

(10) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo

(11) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)

(12) Indicare se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

(13) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella B.1

1. priorità massima

2. priorità media

3. priorità minima

Tabella B.1bis

1. finanza di progetto

2. concessione di forniture e servizi

3. sponsorizzazione

4. società partecipate o di scopo

5. locazione finanziaria

6. contratto di disponibilità

9. altro

Tabella B.2

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)

2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)

3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)

4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)

5. modifica ex art.7 comma 9

Tabella B.2bis

1. no

2. si

3. sì, CUI non ancora attribuito

4. sì, interventi o acquisti diversi

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

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

ULTERIORI INTERVENTI NON RICOMPRESI NEL PROGRAMMA TRIENNALE DI FORNITURE DI BENI E SERVIZI

L'Amministrazione intende avviare nel corso dell'anno 2024 le procedure più idonee per individuare uno o più soggetti gestore degli impianti sportivi, campi di calcio e palestre, che abbiano le capacità tecnico-economiche per condurre gli impianti per più anni con la dovuta diligenza.

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

		ANNO	
<u>Calcolo del limite di spesa per assunzioni relativo all'anno</u>		2023	
		ANNO	VALORE
Popolazione al 31 dicembre		2022	6.570
		FASCIA	
		e	
		ANNI	VALORE
Spesa di personale - ultimo rendiconto di gestione approvato (v. tabella di dettaglio)		2022	1.071.449,96 € (I)
Spesa di personale rendiconto di gestione 2018		902.550,40 €	
Entrate correnti - rendiconti di gestione dell'ultimo triennio (al netto di eventuali entrate relative alle eccezioni 1 e 2 del foglio "Spese di personale-Dettaglio")		2020	3.818.918,80 €
		2021	4.323.958,18 €
		2022	4.506.881,58 €
Media aritmetica degli accertamenti di competenza delle entrate correnti dell'ultimo triennio		4.216.586,19 €	
Importo Fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato nel bilancio di previsione dell'esercizio		2022	43.100,00 €
Media aritmetica delle entrate correnti del triennio al netto del FCDE		4.173.486,19 €	
Rapporto effettivo tra spesa di personale e entrate correnti nette		(a)	25,67%
Valore soglia del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 1 DM		(b1)	26,90%

Valore soglia massimo del rapporto tra spesa di personale ed entrate correnti come da Tabella 3 DM	(b2)		30,90%
Incremento TEORICO massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato (SE (a) < o = (b1))	(c)	51.217,82 €	
Tetto massimo della spesa per assunzioni a tempo indeterminato (SE (a) > (b1))	(c)		
Percentuale massima di incremento spesa di personale da Tabella 2 DM	2024		26,00%
Incremento annuo della spesa di personale in sede di prima applicazione Tabella 2 (2020-2024)	(d)	234.663,10 €	
Incremento EFFETTIVO della spesa per assunzioni a tempo indeterminato	(e)	51.217,82 €	
Tetto massimo EFFETTIVO di spesa di personale per l'anno (art. 5, c. 1)	(f)	953.768,22 €	
Resti assunzionali disponibili (art. 5, c. 2) (v. tabella di dettaglio)	(g)	42.799,26 €	
Incremento EFFETTIVO della spesa di personale + Resti assunzionali	(e+g)	94.017,08 €	
Verifica del limite di incremento di spesa rispetto al valore corrispondente della Tabella 2	(h)	51.217,82 €	
Limite di spesa per il personale da applicare nell'anno	2024	1.122.667,78 €	(i)

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Spesa dotazione organica personale a tempo indeterminato con cessazioni e nuove assunzioni 2024

CAT.	TEMPO PIENO	TEMPO PARZ. IN TEMPO PIENO	TOTALE EQUIVALENTE	SPESA ANNUA	CONTRIBUTI (28,68%)	INAIL (1,06%)	SPESA TOTALE
Dirigenti	0	0	0	€ -	€ -	€ -	€ -
D3	0	0	0	€ -	€ -	€ -	€ -
D1	7	0	7	€ 181.313,76	€ 52.000,79	€ 1.921,93	€ 235.236,48
C	10	0,65	10,65	€ 262.634,35	€ 75.323,53	€ 2.783,92	€ 340.741,80
B3	8	0,50	8,50	€ 189.533,93	€ 54.358,33	€ 2.009,06	€ 245.901,33
B1		0	0	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE	25	1,15	26,15	€ 633.482,05	€ 181.682,65	€ 6.714,91	€ 821.879,61

Personale a tempo determinato e C.F.L. (dirigenti extra dotazione, personale T.D. , staff del sindaco, C.L.F., comandi ecc)

CAT.	TEMPO PIENO	TEMPO PARZ. IN TEMPO PIENO	TOTALE EQUIVALENTE	SPESA ANNUA	CONTRIBUTI (28,68%)	INAIL (1,06%)	SPESA TOTALE
Dirigenti	0	0	0	€ -	€ -	€ -	€ -
D3	0	0	0	€ -	€ -	€ -	€ -
D1	0	0	0	€ -	€ -	€ -	€ -
C	0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -
B3	0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -
B1	0	0	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE	0	0,00	0,00	€ -	€ -	€ -	€ -

Altre spese di lavoro flessibile, fondo dipendenti e straordinario

	Importo	Contributi	Inail	Totale
Fondo dipendenti	€ 80.000,00	€ 22.944,00	€ 848,00	€ 103.792,00
P.O. a Bilancio	€ 49.000,00	€ 14.053,20	€ 519,40	€ 63.572,60
Straordinario	€ 7.621,32	€ 2.185,79	€ 80,79	€ 9.887,90
TOTALE	€ 136.621,32	€ 39.182,99	€ 1.448,19	€ 177.252,50

Segretario Comunale	€ 28.000,00	€ 8.030,40	€ 296,80	€ 36.327,20
----------------------------	--------------------	-------------------	-----------------	--------------------

Altre spese	IMPORTO
Somministrazione lavoro (SEGR. SINDACO + COOP)	€ -
Buoni pasto	€ 10.000,00
Ass. nucleo fam.	
Comandi da altri enti	€ -
TOTALE	€ 10.000,00

PRIMA VERIFICA DI CONTROLLO SPESA 2021 CON SPESA MEDIA RIENNIO 2011-2013

Spesa dotazione organica teorica annua 2024		€	821.879,61	
Spesa personale a tempo determinato		€	-	
Fondo salario accessorio		€	177.252,50	
Spesa segretario comunale		€	36.327,20	
Altre spese personale		€	10.000,00	
	TOTALE SPESA TEORICA 2024	€	1.045.459,31	€ 1.045.459,31
SPESE ESCLUSE EX ART. 1 COMMA 557 L. 296				
	spesa per L.68 quota obbligo	€	17.861,56	
	aumenti contrattuali ante 2004	€	63.700,00	
	aumenti contrattuali post 2004	€	38.500,00	
	aumenti contrattuali 2008-2009	€	66.446,78	
	arretrati 2016	€	2.212,45	
	arretrati 2017	€	6.326,96	
	spese per missioni	€	1.300,00	
	aumenti contrattuali 2018	€	18.059,08	
	TOTALE A DETRARRE	€	214.406,83	
TOTALE SOGGETTO A LIMITE (A)		€	831.052,48	
Spesa media personale 2011-2013 (B)		€	907.989,44	
Margine Rispetto limite media 2011-2013A-B		-€	76.936,96	

TOTALE SPESA MASSIMA AMMISSIBILE dm. 17/04/2020 - anno 2024**€ 1.122.667,68**

CALCOLO SPESA ANNO 2025

CAT.	TEMPO PIENO	TEMPO PARZ. IN TEMPO PIENO	TOTALE EQUIVALENTE	NUOVE ASSUNZ 2025	SPESA ANNUA	CONTRIBUTI (28,68%)	INAIL (1,06%)	SPESA TOTALE
Dirigenti	0	0	0		0	0	0	0
D3	0	0	0		0	0	0	0
D1	7	0	7		€ 186.753,18	€ 53.560,81	€ 1.979,58	€ 242.293,57
C	10	0,65	10,65		€ 270.406,98	€ 77.552,72	€ 2.866,31	€ 350.826,01
B3	8	0,50	8,50		€ 195.191,85	€ 55.981,02	€ 2.069,03	€ 253.241,91
B1	0	0			0	0	0	0
TOTALE	25	1,15	26,15		€ 652.352,00	€ 187.094,55	€ 6.914,93	€ 846.361,49

CALCOLO SPESA ANNO 2026

CAT.	TEMPO PIENO	TEMPO PARZ. IN TEMPO PIENO	TOTALE EQUIVALENTE	NUOVE ASSUNZ 2026	SPESA ANNUA	CONTRIBUTI (28,68%)	INAIL (1,06%)	SPESA TOTALE
Dirigenti	0	0	0		0	0	0	0
D3	0	0	0		0	0	0	0
D1	7	0	7		€ 190.379,45	€ 54.600,83	€ 2.018,02	€ 246.998,30
C	10	0,65	10,65		€ 275.533,25	€ 79.022,94	€ 2.920,65	€ 357.476,84
B3	8	0,50	8,50		€ 198.963,79	€ 57.062,82	€ 2.109,02	€ 258.135,63
B1	0	0			0	0	0	0
TOTALE	25	1,15	26,15		€ 664.876,49	€ 190.686,58	€ 7.047,69	€ 862.610,76

Programmazione triennale 2024-2026			
	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
SPESA PERSONALE OCCUPATO	€ 821.879,61	€ 846.361,49	€ 862.610,76
SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO		€ -	0
FONDO SALARIO ACCESSORIO	€ 177.252,50	€ 177.252,50	€ 177.252,50
SPESA SEGRETARIO COMUNALE	€ 36.327,20	€ 38.143,56	€ 38.143,56
ALTRE SEPSE	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
TOTALE SEPSE	€ 1.045.459,31	€ 1.071.757,55	€ 1.088.006,82
SPESE ESCLUSE EX ART. 1 COMMA 557 LEGGE 296/2006	€ 214.406,83	€ 214.406,83	€ 214.406,83
TOTALE AL NETTO DELLE SPESE ESCLUSE	€ 831.052,48	€ 857.350,72	€ 873.599,99

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2024 – 2025 – 2026

Nel corso del triennio 2024/2026 si prevede l'alienazione dei seguenti beni:

ANNO 2024

N.	Descrizione del bene immobile e relativa ubicazione	Destinazione urbanistica	Fg	Part.	Sub	Rendita catastale / Reddito Domenicale / Reddito agrario	Valore	Misura di valorizzazione
	Porzione di terreno edificabile con destinazione ERP in via Schiavonesca vecchia, SN	Lotto edificabile ad intervento diretto con SNP predefinita ricompreso nel PN17	21	1347 1358 1533	---	RD 4,00 - RA 2,06 RD 1,44 – RA 0,74 RD 3,62 – RA 1,86	48.400,00	Alienazione
	Porzione di terreno edificabile con destinazione ERP in via San Girolamo, SN, località Bavaria	Lotto edificabile ad intervento diretto con SNP predefinita in zona C.2	16	842 843	---	Ente urbano privo di rendita	48.400,00	Alienazione

ANNO 2025

N.	Descrizione del bene immobile e relativa ubicazione	Destinazione urbanistica	Sez.	Fg	Part.	Cat.	Rendita catastale / Reddito Domenicale / Reddito agrario	Valore	Misura di valorizzazione
	Fabbricato – Ex Scuola dai Frati – via Umberto sacco, 37 – zona Montello	Fabbricato sito in zona agricola – Scheda di attività 16	A	9	705	B/1	RC 884,17	40.000,00	Alienazione

ANNO 2026

N.	Descrizione del bene immobile e relativa ubicazione	Destinazione urbanistica	Fg	Part.	Sub	Rendita catastale / Reddito Domenicale / Reddito agrario	Valore	Misura di valorizzazione
	NULLA							NULLA

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Si ha quindi motivo di ritenere che le risorse così acquisite permettano di soddisfare le esigenze della collettività del Comune di Nervesa e siano coerenti con le linee di mandato di questa amministrazione.