

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

PERIODO: 2023 - 2024 - 2025 - COMUNE DI NOTARESCO

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica.

SEZIONE STRATEGICA

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.

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

ANALISI DI CONTESTO

Comune di Notaresco

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.

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

La Giunta Comunale ha preso atto della Relazione di fine mandato, sottoscritta dal Sindaco

Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento			n.	6.944
Popolazione residente a fine 0 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	6.841
di cui:			n.	3.384
maschi			n.	3.457
femmine			n.	2.639
nuclei familiari			n.	0
comunità/convivenze			n.	0
Popolazione all'1/1/ 0			n.	6.841
Nati nell'anno			n.	0
Deceduti nell'anno			n.	0
saldo naturale			n.	0
Immigrati nell'anno			n.	0
Emigrati nell'anno			n.	0
saldo migratorio			n.	0
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	307
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)			n.	469
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	1.194
In età adulta (30/65 anni)			n.	3.352
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.519

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso			
	2018	0,82 %			
	2019	0,82 %			
	2020	0,82 %			
	2021	0,82 %			
	2022	0,82 %			
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso			
	2018	0,87 %			
	2019	0,87 %			
	2020	0,87 %			
	2021	0,87 %			
	2022	0,87 %			
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		Abitanti n.	7.500	entro il	31-12-2020

CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

ECONOMIA INSEDIATA

Economia insediata		
	n.	Addetti n.
Agricoltura	184	
Estrazioni petrolio	1	
Alimentari e tabacco industrie	$8 + 2 = 10$	
Tessili e abbigliamento industrie	$5 + 20 + 2 = 27$	
Industrie legno	9	
Costruzioni	$52 + 1 + 148 \text{ 0 } 201$	
Commercio ingrosso	20	
Commercio dettaglio	81	
Alberghi e ristoranti	32	
Impiantisti	30	
Grado turisticità		
Commercio ingrosso	35	
Cave miniere	1	

Territorio

Superficie in Kmq		47,00	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		2
STRADE			
	* Statali	Km.	0,00
	* Provinciali	Km.	45,00
	* Comunali	Km.	37,00
	* Vicinali	Km.	39,00
	* Autostrade	Km.	2,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

Strutture operative

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
			Anno 2022				Anno 2023				Anno 2024				Anno 2025			
Asili nido	n.	0	posti n.	0			0				0				0			
Scuole materne	n.	221	posti n.	221			221				221				221			
Scuole elementari	n.	383	posti n.	383			383				383				383			
Scuole medie	n.	232	posti n.	232			232				232				232			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0			0				0				0			
Farmacie comunali			n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		
Rete fognaria in Km																		
	- bianca			0,00				0,00				0,00				0,00		
	- nera			0,00				0,00				0,00				0,00		
	- mista			0,00				0,00				0,00				0,00		
Esistenza depuratore			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				0,00				0,00				0,00				0,00		
Attuazione servizio idrico integrato			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini			n. hq.	7 0,00			n. hq.	7 0,00			n. hq.	7 0,00			n. hq.	7 0,00		
Punti luce illuminazione pubblica			n.	2.550			n.	2.550			n.	2.550			n.	2.550		
Rete gas in Km				64,00				64,00				64,00				64,00		
Raccolta rifiuti in quintali																		
	- civile			3.160,00				3.160,00				3.160,00				3.160,00		
	- industriale			0,00				0,00				0,00				0,00		
- racc. diff.ta			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi			n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		

Veicoli	n. 0			n. 0			n. 0			n. 0		
Centro elaborazione dati	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X
Personal computer	n. 0			n. 0			n. 0			n. 0		
Altre strutture (specificare)												

Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Il ruolo del Comune nei predetti 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 monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In particolare si riportano i dati salienti presenti nella delibera di C.C. n. 19 del 30/12/2022 di Ricognizione periodica delle partecipazioni pubbliche ex art. 20, D.lgs. 19.08.2016, n. 175, come modificato dal d.lgs. 16.06.2017, n. 100 ed in particolare nell'allegata (alla delibera CC n.19 del 30/12/2022) Relazione tecnica per Piano di razionalizzazione periodica delle società partecipate (articolo 20 Decreto Legislativo 19 agosto 2016 n.175 come modificato dal Decreto Legislativo 16 giugno 2017 n.100).

Denominazione	% Partec.
Notaresco Patrimonio Srl in liquidazione	100,00
Notaresco sociale Srl in liquidazione	51,00
Ruzzo reti Srl	2,27

RUZZO RETI SPA

La Ruzzo Reti Spa, società attualmente attiva, Codice Fiscale: 01522960671, è stata costituita nel 2003. Sede legale della partecipata in Via Nicola Dati 18, 64100, Teramo; info@ruzzo.it; tel. 0861/3101.

Attività: Gestione diretta del servizio idrico integrato in modo prevalente nell'ambito del territorio ricompreso nell'Ambito Territoriale Ottimale ATO Teramano

La società ha adottato un apposito piano industriale per la razionalizzazione del sistema depurativo con l'implementazione progressiva di impianti di telecontrollo delle reti idriche e fognarie, al fine di ottenere un miglioramento sulla qualità e un risparmio dei costi di manutenzione, personale ed energetici.

NOME DEL CAMPO	2021	2020	2019	2018	2017
Approvazione bilancio	Si	si	si	sì	sì
Risultato d'esercizio	1.610.071	2.267.240	1.071.470	107.850	- 2.522.837

Tutti i dati relativi al bilancio della Ruzzo reti sono reperibili sul sito istituzionale <https://www.ruzzo.it/>, nella Sezione Amministrazione Trasparente, sotto sezione Bilanci.

ASMEL CONSORTILE A R.L.

Con delibera di Consiglio Comunale n. 28 del 12.11.2018 sono state acquistate quote societarie della Asmel Consortile SOC. CONS. A R.L., con sede in Gallarate codice fiscale 12236141003, costituita nel 2013;

Tutti i dati relativi al bilancio della Asmel Consortile Scarl sono reperibili sul sito istituzionale <https://www.asmecomm.it/>, nella Sezione Amministrazione Trasparente, sotto sezione Bilanci.

Attività svolta dalla Partecipata: servizi di committenza (Art. 4, c. 2, lett. e).

Notaresco Patrimonio S.r.l.

La Notaresco Patrimonio S.r.l., partita Iva e codice fiscale 01678520675, è stata costituita con atto notarile, repertorio n. 9196, raccolta 4617, del 20.11.2007. Essa ha sede in Notaresco in via Castello 6. Il Comune di Notaresco è socio unico e detiene il 100% delle quote.

Con atto n. 33 del 29.11.2012 il Consiglio Comunale ha deliberato la cessione delle quote della società, non ritenuta più strategicamente utile per il perseguimento dei fini istituzionali. Successivamente, con verbale di Assemblea del 10.08.2015 è stata posta in scioglimento dal 23.12.2015. Liquidatore è stato nominato il dott. Mario Limoncelli con verbale del 23.02.2016

Oneri gravanti sul bilancio comunale: nessuno

Numero rappresentanti del Comune negli organi di governo e trattamento economico complessivo a ciascuno di essi spettante: 1 (Sindaco presso Assemblea)

Sito Istituzionale: non c'è

Bilanci della società: i bilanci della società Notaresco Patrimonio Srl sono pubblicati nella Sezione Trasparenza del sito istituzionale del Comune di Notaresco, nella sottosezione Società Partecipate.

La società risulta non detenibile ai sensi e per gli effetti dell'art. 1 comma 611 della legge 190/2014

Alla data odierna è stata ricevuta una proposta per l'acquisizione dell'immobile e il liquidatore sta trattando con il cessionario del credito ipotecario, originariamente vantato dalla Banca Tercas Spa. L'accettazione della proposta, e quindi la cessione dell'unico asset della società, comporterebbe, a seguito della rinuncia dell'unico socio Comune di Notaresco dei crediti vantati, l'immediato scioglimento della società, auspicabilmente nel corso dell'anno 2023.

Notaresco Sociale Srl

La Notaresco Sociale Srl, con sede in Notaresco in via Castello n. 6, è stata costituita con atto notarile del 06.09.2002, per la gestione di alcuni servizi sociali del

Comune di Notaresco (servizi di assistenza integrata pre e post-scolastica, di assistenza e trasporto scolastico tramite scuolabus, di assistenza qualificata per l'integrazione scolastica degli alunni disabili, di mensa scolastica).

Il capitale sociale era determinato, ai sensi dell'articolo 5 dell'atto costitutivo, in Euro 10.400,00 ed è suddiviso in quote da un euro o multiplo di euro. I soci erano il Comune di Notaresco, con il 51% delle quote (pari ad euro 5.304,00), e la società cooperativa sociale a.r.l. "I Colori" (codice fiscale 00991370677), con sede in Roseto degli Abruzzi, via G.Milli 23, socio minoritario con il 49% delle quote (pari ad euro 5.096,00)). Il codice fiscale e il numero d'iscrizione della società è 01494440678. Il Repertorio Economico Amministrativo numero REA): 128891.

La durata della società era fissata al 31 dicembre 2030 e potrà essere anticipatamente sciolta o prorogata con delibera dell'Assemblea straordinaria. Con delibera di Consiglio Comunale n. 5 del 16.01.2014 è stato disposto lo scioglimento anticipato. Con recente delibera di Giunta Comunale, n. 93 del 15.12.2021, "Cessazione Notaresco Sociale- Atto di indirizzo", è stato dato mandato al Responsabile preposto di procedere alla cessazione definitiva della Società, che dovrebbe avvenire entro il primo trimestre 2023.

GAL TERREVERDI TERAMANE SOC. Consortile Cooperativa A R.L. :

Con delibera di Consiglio n. 21 del 22.11.2016 il Comune di Notaresco ha aderito alla Società consortile a responsabilità limitata, senza fini di lucro, denominata "GAL Terreverdi Teramane", con una quota di capitale sociale pari a euro 2.000,00 - essendo la stessa costituita da un partenariato pubblico-privato previsto dalla normativa comunitaria che consente di accedere a fondi comunitari per lo sviluppo locale del proprio ambito territoriale che presenta i caratteri di necessità per il perseguimento delle finalità istituzionali e della produzione di servizi di interesse generale non diversamente ottenibili in altro modo, ovvero né dalle altre società partecipate, né dal mercato, e che pertanto i caratteri di partecipazione essenziale ai sensi della sopracitata Legge 24 dicembre 2007, n. 244.

Settore di attività della partecipata: Altre attività di consulenza imprenditoriale e altra consulenza amministrativo-gestionale e pianificazione aziendale;

Peso indicativo dell'attività in % = 100

La Società ha recentemente comunicato che è ancora inattiva; si mantiene dunque la partecipazione in Società e si attende l'attivazione e implementazione dei servizi.

La Società ha sede in Nereto (Te), 64010, in Piazza Marconi; mail: info@galterreverditeramane.it; pec: galterreverdi.te@cia.legalmail.it; Codice fiscale: 019751106750. Capitale sociale: euro 151.000,00

CONCLUSIONI

Piano operativo di razionalizzazione

In attuazione di quanto stabilito con deliberazione di Consiglio comunale n. 26 del 20.10.2017, questo Comune sta provvedendo a porre in essere le attività/procedure necessarie per portare a compimento il piano di razionalizzazione delle partecipazioni societarie, con particolare riferimento a quelle delle quali è stata decisa la dismissione, operazione quest'ultima che richiede lo svolgimento di iter complessi e articolati. La ricognizione effettuata non prevede un nuovo piano di razionalizzazione.

In conclusione è confermato il piano di revisione straordinario approvato il 20 ottobre 2017 e si stanno portando avanti le procedure necessarie atte al definitivo scioglimento delle società ancora in essere.

La presente relazione viene redatta per il piano di razionalizzazione delle partecipazioni societarie dell'Ente, di cui all'art.20 del Decreto legislativo 19 agosto 2016 n.175 "Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica" modificato ed integrato dal Decreto Legislativo 16 giugno 2017 n.100.

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	3.750.491,70	4.077.510,19	4.196.652,98	4.090.706,78	4.037.788,81	4.035.288,81	- 2,524
Contributi e trasferimenti correnti	1.106.305,07	851.422,47	870.814,45	614.157,22	608.282,81	608.282,81	- 29,473
Extratributarie	462.612,43	803.362,07	881.716,85	1.091.000,00	1.076.000,00	1.076.000,00	23,735
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.319.409,20	5.732.294,73	5.949.184,28	5.795.864,00	5.722.071,62	5.719.571,62	- 2,577
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.319.409,20	5.732.294,73	5.949.184,28	5.795.864,00	5.722.071,62	5.719.571,62	- 2,577
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.600.007,09	3.624.126,34	1.511.532,27	3.884.960,11	1.917.094,50	675.000,00	157,021
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	379.196,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.979.203,54	3.624.126,34	1.511.532,27	3.884.960,11	1.917.094,50	675.000,00	157,021
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	621.255,22	500.716,25	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	621.255,22	500.716,25	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	7.919.867,96	9.857.137,32	8.560.716,55	10.780.824,11	8.739.166,12	7.494.571,62	25,933

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	3.047.776,54	3.721.109,07	7.013.715,64	7.357.719,66	4,904
Contributi e trasferimenti correnti	739.507,70	562.101,70	2.188.104,61	2.088.238,34	- 4,564
Extratributarie	419.294,75	579.227,18	2.254.335,17	2.445.346,89	8,473
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.206.578,99	4.862.437,95	11.456.155,42	11.891.304,89	3,798
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)	4.206.578,99	4.862.437,95	11.456.155,42	11.891.304,89	3,798
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	847.981,76	119.110,24	6.626.691,91	8.700.457,89	31,294
<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	14.986,28	14.986,28	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	847.981,76	119.110,24	6.641.678,19	8.715.444,17	31,223
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	621.255,22	500.716,25	1.100.000,00	1.100.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	621.255,22	500.716,25	1.100.000,00	1.100.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.675.815,97	5.482.264,44	19.197.833,61	21.706.749,06	13,068

Analisi delle risorse

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.750.491,70	4.077.510,19	4.196.652,98	4.090.706,78	4.037.788,81	4.035.288,81	- 2,524

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.047.776,54	3.721.109,07	7.013.715,64	7.357.719,66	4,904

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.106.305,07	851.422,47	870.814,45	614.157,22	608.282,81	608.282,81	- 29,473

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	739.507,70	562.101,70	2.188.104,61	2.088.238,34	- 4,564

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	462.612,43	803.362,07	881.716,85	1.091.000,00	1.076.000,00	1.076.000,00	23,735

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	419.294,75	579.227,18	2.254.335,17	2.445.346,89	8,473

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.600.007,09	3.624.126,34	1.511.532,27	3.884.960,11	1.917.094,50	675.000,00	157,021
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.600.007,09	3.624.126,34	1.511.532,27	3.884.960,11	1.917.094,50	675.000,00	157,021

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	847.981,76	119.110,24	6.626.691,91	8.700.457,89	31,294
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	14.986,28	14.986,28	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	847.981,76	119.110,24	6.641.678,19	8.715.444,17	31,223

Verifica limiti di indebitamento

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	4.077.510,19	4.069.572,38	3.869.572,38
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	851.422,47	651.332,23	651.332,23
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	803.362,07	836.495,00	836.495,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		5.732.294,73	5.557.399,61	5.357.399,61

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	621.255,22	500.716,25	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	0,000
TOTALE	621.255,22	500.716,25	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	621.255,22	500.716,25	1.100.000,00	1.100.000,00	0,000
TOTALE	621.255,22	500.716,25	1.100.000,00	1.100.000,00	0,000

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
2023 - 2024 - 2025**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		628.838,44			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		5.795.864,00 0,00	5.722.071,62 0,00	5.719.571,62 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		5.618.906,46 0,00 215.000,00	5.536.578,92 0,00 200.000,00	5.525.130,31 0,00 200.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		176.957,54 0,00 0,00	185.492,70 0,00 0,00	194.441,31 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) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
2023 - 2024 - 2025**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		3.884.960,11	1.917.094,50	675.000,00
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	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		3.884.960,11 0,00	1.917.094,50 0,00	675.000,00 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

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
2023 - 2024 - 2025**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
		W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	0,00	0,00

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

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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	628.838,44								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	7.357.719,66	4.090.706,78	4.037.788,81	4.035.288,81	Titolo 1 - Spese correnti	8.547.548,17	5.618.906,46	5.536.578,92	5.525.130,31
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.088.238,34	614.157,22	608.282,81	608.282,81					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.445.346,89	1.091.000,00	1.076.000,00	1.076.000,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	8.700.457,89	3.884.960,11	1.917.094,50	675.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	10.350.718,87	3.884.960,11	1.917.094,50	675.000,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	20.591.762,78	9.680.824,11	7.639.166,12	6.394.571,62	Totale spese finali	18.898.267,04	9.503.866,57	7.453.673,42	6.200.130,31
Titolo 6 - Accensione di prestiti	14.986,28	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	176.957,54	176.957,54	185.492,70	194.441,31
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	16.393.131,73	15.616.700,00	15.616.700,00	15.616.700,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	16.424.596,91	15.616.700,00	15.616.700,00	15.616.700,00
Totale titoli	38.099.880,79	26.397.524,11	24.355.866,12	23.111.271,62	Totale titoli	36.599.821,49	26.397.524,11	24.355.866,12	23.111.271,62
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	38.728.719,23	26.397.524,11	24.355.866,12	23.111.271,62	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	36.599.821,49	26.397.524,11	24.355.866,12	23.111.271,62
Fondo di cassa finale presunto	2.128.897,74								

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2023	1.640.389,90	670.424,43	0,00	0,00	2.310.814,33
	2024	1.588.942,70	70.000,00	0,00	0,00	1.658.942,70
	2025	1.587.058,57	70.000,00	0,00	0,00	1.657.058,57
2	2023	14.361,99	0,00	0,00	0,00	14.361,99
	2024	10.420,33	0,00	0,00	0,00	10.420,33
	2025	10.277,72	0,00	0,00	0,00	10.277,72
3	2023	273.033,20	0,00	0,00	0,00	273.033,20
	2024	288.674,04	0,00	0,00	0,00	288.674,04
	2025	288.674,04	0,00	0,00	0,00	288.674,04
4	2023	604.094,48	15.000,00	0,00	0,00	619.094,48
	2024	604.620,15	0,00	0,00	0,00	604.620,15
	2025	601.101,74	0,00	0,00	0,00	601.101,74
5	2023	149.237,01	0,00	0,00	0,00	149.237,01
	2024	149.192,11	0,00	0,00	0,00	149.192,11
	2025	149.145,10	0,00	0,00	0,00	149.145,10
6	2023	101.781,85	335.000,00	0,00	0,00	436.781,85
	2024	100.664,46	0,00	0,00	0,00	100.664,46
	2025	99.492,54	0,00	0,00	0,00	99.492,54
7	2023	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	2024	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
	2025	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00
8	2023	131.175,73	124.189,00	0,00	0,00	255.364,73
	2024	127.124,31	42.094,50	0,00	0,00	169.218,81
	2025	127.070,72	0,00	0,00	0,00	127.070,72
9	2023	1.121.533,65	322.010,40	0,00	0,00	1.443.544,05
	2024	1.122.467,62	0,00	0,00	0,00	1.122.467,62
	2025	1.121.033,42	0,00	0,00	0,00	1.121.033,42
10	2023	451.746,94	2.318.336,28	0,00	0,00	2.770.083,22
	2024	445.066,43	1.805.000,00	0,00	0,00	2.250.066,43
	2025	442.781,00	605.000,00	0,00	0,00	1.047.781,00
11	2023	450.000,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00
	2024	450.000,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00
	2025	450.000,00	0,00	0,00	0,00	450.000,00

12	2023	407.637,26	100.000,00	0,00	0,00	507.637,26
	2024	384.781,65	0,00	0,00	0,00	384.781,65
	2025	384.435,99	0,00	0,00	0,00	384.435,99
13	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2023	20.953,44	0,00	0,00	0,00	20.953,44
	2024	20.457,33	0,00	0,00	0,00	20.457,33
	2025	19.936,91	0,00	0,00	0,00	19.936,91
15	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2023	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	2024	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
	2025	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00
18	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2023	248.780,48	0,00	0,00	0,00	248.780,48
	2024	240.030,48	0,00	0,00	0,00	240.030,48
	2025	240.030,48	0,00	0,00	0,00	240.030,48
50	2023	1.580,53	0,00	0,00	176.957,54	178.538,07
	2024	1.537,31	0,00	0,00	185.492,70	187.030,01
	2025	1.492,08	0,00	0,00	194.441,31	195.933,39
60	2023	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00
99	2023	0,00	0,00	0,00	15.616.700,00	15.616.700,00
	2024	0,00	0,00	0,00	15.616.700,00	15.616.700,00
	2025	0,00	0,00	0,00	15.616.700,00	15.616.700,00
TOTALI	2023	5.618.906,46	3.884.960,11	0,00	16.893.657,54	26.397.524,11
	2024	5.536.578,92	1.917.094,50	0,00	16.902.192,70	24.355.866,12
	2025	5.525.130,31	675.000,00	0,00	16.911.141,31	23.111.271,62

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.536.442,95	2.776.717,87	0,00	0,00	5.313.160,82
2	17.526,44	0,00	0,00	0,00	17.526,44
3	354.483,34	0,00	0,00	0,00	354.483,34
4	923.649,30	44.605,72	0,00	0,00	968.255,02
5	210.222,31	0,00	0,00	0,00	210.222,31
6	110.594,17	409.044,13	0,00	0,00	519.638,30
7	860,00	0,00	0,00	0,00	860,00
8	170.049,83	124.189,00	0,00	0,00	294.238,83
9	1.395.680,01	435.492,46	0,00	0,00	1.831.172,47
10	650.338,69	5.022.394,21	0,00	0,00	5.672.732,90

11	823.230,58	115.284,46	0,00	0,00	938.515,04
12	1.325.092,92	1.422.991,02	0,00	0,00	2.748.083,94
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	22.797,10	0,00	0,00	0,00	22.797,10
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	1.580,53	0,00	0,00	176.957,54	178.538,07
60	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00	1.100.000,00
99	0,00	0,00	0,00	16.424.596,91	16.424.596,91
TOTALI	8.547.548,17	10.350.718,87	0,00	17.701.554,45	36.599.821,49

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.550.424,43	4.317.993,15	1.800.000,00	600.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	2.550.424,43	4.317.993,15	1.800.000,00	600.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		995.167,67		1.057.058,57
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.310.814,33	5.313.160,82	1.658.942,70	1.657.058,57

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.640.389,90	2.536.442,95	1.588.942,70	1.587.058,57
Spese in conto capitale	670.424,43	2.776.717,87	70.000,00	70.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.310.814,33	5.313.160,82	1.658.942,70	1.657.058,57

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	14.361,99	17.526,44	10.420,33	10.277,72
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	14.361,99	17.526,44	10.420,33	10.277,72

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	14.361,99	17.526,44	10.420,33	10.277,72
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	14.361,99	17.526,44	10.420,33	10.277,72

Ordine pubblico e sicurezza

Si dà mandato ed indirizzo al Responsabile dell'Area Vigilanza di procedere alla gestione del servizio di ricovero dei cani randagi, mediante ricovero degli stessi in idonea struttura, per l'intero triennio di riferimento.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				

Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	273.033,20	354.483,34	288.674,04	288.674,04
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	273.033,20	354.483,34	288.674,04	288.674,04

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	273.033,20	354.483,34	288.674,04	288.674,04
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	273.033,20	354.483,34	288.674,04	288.674,04

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	619.094,48	968.255,02	604.620,15	601.101,74
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	619.094,48	968.255,02	604.620,15	601.101,74

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	604.094,48	923.649,30	604.620,15	601.101,74
Spese in conto capitale	15.000,00	44.605,72		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	619.094,48	968.255,02	604.620,15	601.101,74

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	149.237,01	210.222,31	149.192,11	149.145,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	149.237,01	210.222,31	149.192,11	149.145,10

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	149.237,01	210.222,31	149.192,11	149.145,10
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	149.237,01	210.222,31	149.192,11	149.145,10

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	150.000,00	150.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	150.000,00	150.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	286.781,85	369.638,30	100.664,46	99.492,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	436.781,85	519.638,30	100.664,46	99.492,54

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	101.781,85	110.594,17	100.664,46	99.492,54
Spese in conto capitale	335.000,00	409.044,13		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	436.781,85	519.638,30	100.664,46	99.492,54

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	100,00	860,00	100,00	100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	100,00	860,00	100,00	100,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	100,00	860,00	100,00	100,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	100,00	860,00	100,00	100,00

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	40.000,00	40.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	40.000,00	40.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	215.364,73	254.238,83	169.218,81	127.070,72
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	255.364,73	294.238,83	169.218,81	127.070,72

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	131.175,73	170.049,83	127.124,31	127.070,72
Spese in conto capitale	124.189,00	124.189,00	42.094,50	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	255.364,73	294.238,83	169.218,81	127.070,72

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	300.000,00	300.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	300.000,00	300.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.143.544,05	1.531.172,47	1.122.467,62	1.121.033,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.443.544,05	1.831.172,47	1.122.467,62	1.121.033,42

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.121.533,65	1.395.680,01	1.122.467,62	1.121.033,42
Spese in conto capitale	322.010,40	435.492,46		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.443.544,05	1.831.172,47	1.122.467,62	1.121.033,42

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	474.836,28	1.297.785,09		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	474.836,28	1.297.785,09		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.295.246,94	4.374.947,81	2.250.066,43	1.047.781,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.770.083,22	5.672.732,90	2.250.066,43	1.047.781,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	451.746,94	650.338,69	445.066,43	442.781,00
Spese in conto capitale	2.318.336,28	5.022.394,21	1.805.000,00	605.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.770.083,22	5.672.732,90	2.250.066,43	1.047.781,00

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	100.000,00	436.000,00	100.000,00	100.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	100.000,00	436.000,00	100.000,00	100.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	350.000,00	502.515,04	350.000,00	350.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	450.000,00	938.515,04	450.000,00	450.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	450.000,00	823.230,58	450.000,00	450.000,00
Spese in conto capitale		115.284,46		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	450.000,00	938.515,04	450.000,00	450.000,00

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	100.000,00	100.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	100.000,00	100.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	407.637,26	2.648.083,94	384.781,65	384.435,99
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	507.637,26	2.748.083,94	384.781,65	384.435,99

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	407.637,26	1.325.092,92	384.781,65	384.435,99
Spese in conto capitale	100.000,00	1.422.991,02		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	507.637,26	2.748.083,94	384.781,65	384.435,99

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	20.953,44	22.797,10	20.457,33	19.936,91
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	20.953,44	22.797,10	20.457,33	19.936,91

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	20.953,44	22.797,10	20.457,33	19.936,91
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	20.953,44	22.797,10	20.457,33	19.936,91

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	248.780,48		240.030,48	240.030,48
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	248.780,48		240.030,48	240.030,48

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	248.780,48		240.030,48	240.030,48
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	248.780,48		240.030,48	240.030,48

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	178.538,07	178.538,07	187.030,01	195.933,39

TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	178.538,07	178.538,07	187.030,01	195.933,39
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.580,53	1.580,53	1.537,31	1.492,08
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	176.957,54	176.957,54	185.492,70	194.441,31
TOTALE USCITE	178.538,07	178.538,07	187.030,01	195.933,39

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
TOTALE USCITE	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	15.616.700,00	16.424.596,91	15.616.700,00	15.616.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	15.616.700,00	16.424.596,91	15.616.700,00	15.616.700,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	15.616.700,00	16.424.596,91	15.616.700,00	15.616.700,00
TOTALE USCITE	15.616.700,00	16.424.596,91	15.616.700,00	15.616.700,00

SEZIONE OPERATIVA

LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	68.686,60	Previsione di competenza	134.030,35	159.702,00	159.702,00	159.702,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	159.266,94	228.388,60		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	68.686,60	Previsione di competenza	134.030,35	159.702,00	159.702,00	159.702,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	159.266,94	228.388,60		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	73.115,25	Previsione di competenza	251.164,65	287.474,00	287.474,00	287.474,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	302.673,71	360.589,25		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	73.115,25	Previsione di competenza	251.164,65	287.474,00	287.474,00	287.474,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	302.673,71	360.589,25		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	19.341,11	Previsione di competenza	162.632,92	154.760,00	154.760,00	154.760,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	178.989,80	174.101,11		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	19.341,11	Previsione di competenza	162.632,92	154.760,00	154.760,00	154.760,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	178.989,80	174.101,11		

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	37.114,30	Previsione di competenza	86.052,49	113.200,00	111.800,00	111.800,00
			di cui già impegnate		13.988,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	149.609,47	150.314,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	37.114,30	Previsione di competenza	86.052,49	113.200,00	111.800,00	111.800,00
			di cui già impegnate		13.988,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	149.609,47	150.314,30		

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	137.750,00	Previsione di competenza	173.579,24	99.049,19	93.114,25	92.334,42
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	257.086,29	236.799,19		
2	Spese in conto capitale	2.058.177,68	Previsione di competenza	422.812,25	670.424,43	70.000,00	70.000,00
			di cui già impegnate		600.424,43		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.211.882,47	2.728.602,11		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.195.927,68	Previsione di competenza	596.391,49	769.473,62	163.114,25	162.334,42
			di cui già impegnate		600.424,43		
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	2.468.968,76	2.965.401,30		
--	--	--	---------------------	--------------	--------------	--	--

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	105.568,75	Previsione di competenza	123.548,52	156.902,62	152.105,24	152.105,24
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	218.419,24	262.471,37		
2	Spese in conto capitale	47.652,78	Previsione di competenza	47.652,78			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	47.652,78	47.652,78		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	153.221,53	Previsione di competenza	171.201,30	156.902,62	152.105,24	152.105,24
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	266.072,02	310.124,15		

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	31.709,07	Previsione di competenza	143.613,87	134.163,92	112.900,00	112.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	170.301,12	165.872,99		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	31.709,07	Previsione di	143.613,87	134.163,92	112.900,00	112.900,00

			competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	170.301,12	165.872,99		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	3.509,39	Previsione di competenza	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.509,39	5.209,39		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.509,39	Previsione di competenza	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.509,39	5.209,39		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 10 Risorse umane

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	108.086,89	Previsione di competenza	186.704,60	168.384,60	168.384,60	168.384,60
			di cui già impegnate		58.481,41	6.800,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	272.924,14	276.471,49		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	108.086,89	Previsione di competenza	186.704,60	168.384,60	168.384,60	168.384,60

			di cui già impegnate		58.481,41	6.800,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	272.924,14	276.471,49		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 Altri servizi generali

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	289.292,59	Previsione di competenza	357.137,69	365.053,57	347.002,61	345.898,31
			di cui già impegnate		11.121,90		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	746.632,54	654.346,16		
2	Spese in conto capitale	462,98	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	462,98	462,98		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	289.755,57	Previsione di competenza	357.137,69	365.053,57	347.002,61	345.898,31
			di cui già impegnate		11.121,90		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	747.095,52	654.809,14		

Missione: 2 Giustizia

Programma: 1 Uffici giudiziari

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	2.833,60	Previsione di competenza	42.762,41	6.105,63	2.300,00	2.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.362,65	8.939,23		

2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.833,60	Previsione di competenza	42.762,41	6.105,63	2.300,00	2.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.362,65	8.939,23		

Missione: 2 Giustizia

Programma: 2 Casa circondariale e altri servizi

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	330,85	Previsione di competenza	8.116,68	8.256,36	8.120,33	7.977,72
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.644,62	8.587,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	330,85	Previsione di competenza	8.116,68	8.256,36	8.120,33	7.977,72
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.644,62	8.587,21		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	81.450,14	Previsione di competenza	246.697,83	273.033,20	288.674,04	288.674,04
			di cui già impegnate		30.900,00		

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	349.865,40	354.483,34		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	81.450,14	Previsione di competenza	246.697,83	273.033,20	288.674,04	288.674,04
			di cui già impegnate		30.900,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	349.865,40	354.483,34		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	28.295,07	Previsione di competenza	70.100,95	70.768,16	68.921,54	68.036,70
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	106.626,10	99.063,23		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.295,07	Previsione di competenza	70.100,95	70.768,16	68.921,54	68.036,70
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	106.626,10	99.063,23		

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	86.186,07	Previsione di competenza	68.126,48	41.509,25	43.938,35	41.364,14
			di cui già impegnate		4.270,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	119.004,87	127.695,32		
2	Spese in conto capitale	29.605,72	Previsione di competenza		15.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	46.970,45	44.605,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	115.791,79	Previsione di competenza	68.126,48	56.509,25	43.938,35	41.364,14
			di cui già impegnate		4.270,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	165.975,32	172.301,04		

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	205.073,68	Previsione di competenza	475.376,97	491.817,07	491.760,26	491.700,90
			di cui già impegnate		140.320,20	139.496,70	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	693.238,59	696.890,75		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	205.073,68	Previsione di competenza	475.376,97	491.817,07	491.760,26	491.700,90
			di cui già impegnate		140.320,20	139.496,70	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	693.238,59	696.890,75		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	7.000,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.000,00	7.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.000,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.000,00	7.000,00		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	53.985,30	Previsione di competenza	191.279,89	149.237,01	149.192,11	149.145,10
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	235.143,85	203.222,31		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	53.985,30	Previsione di competenza	191.279,89	149.237,01	149.192,11	149.145,10
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	235.143,85	203.222,31		

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	8.812,32	Previsione di competenza	91.596,99	101.781,85	100.664,46	99.492,54
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	137.556,33	110.594,17		
2	Spese in conto capitale	74.044,13	Previsione di competenza	82.501,00	335.000,00		
			di cui già impegnate		150.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	87.806,12	409.044,13		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	82.856,45	Previsione di competenza	174.097,99	436.781,85	100.664,46	99.492,54
			di cui già impegnate		150.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	225.362,45	519.638,30		

Missione: 7 Turismo
Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti		Previsioni	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
--	---------------	-------------------------	--	-------------------	------------------------	------------------------	------------------------

		al 31/12/2022		definitive 2022			
1	Spese correnti	760,00	Previsione di competenza	100,00	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	760,00	860,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	760,00	Previsione di competenza	100,00	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	760,00	860,00		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	25.795,62	Previsione di competenza	158.217,70	119.700,00	115.700,00	115.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	181.015,87	145.495,62		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		124.189,00	42.094,50	
			di cui già impegnate		40.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		124.189,00		
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	25.795,62	Previsione di competenza	158.217,70	243.889,00	157.794,50	115.700,00
			di cui già impegnate		40.000,00		

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	181.015,87	269.684,62		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	13.078,48	Previsione di competenza	14.825,06	11.475,73	11.424,31	11.370,72
			di cui già impegnate		9.699,00	9.699,00	9.699,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.215,54	24.554,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	13.078,48	Previsione di competenza	14.825,06	11.475,73	11.424,31	11.370,72
			di cui già impegnate		9.699,00	9.699,00	9.699,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.215,54	24.554,21		

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

Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.304,21	Previsione di competenza	28.641,80	30.700,00	30.700,00	30.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	29.251,09	32.004,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.304,21	Previsione di competenza	28.641,80	30.700,00	30.700,00	30.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	29.251,09	32.004,21		

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	234.291,85	Previsione di competenza	947.080,68	946.517,94	948.649,26	948.471,54
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.313.644,13	1.180.809,79		
2	Spese in conto capitale	110.052,00	Previsione di competenza		22.010,40		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	110.052,00	132.062,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	344.343,85	Previsione di competenza	947.080,68	968.528,34	948.649,26	948.471,54
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.423.696,13	1.312.872,19		

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	9.857,08	Previsione di competenza	29.454,63	28.757,15	28.025,06	27.256,62
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.465,73	38.614,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.857,08	Previsione di competenza	29.454,63	28.757,15	28.025,06	27.256,62
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.465,73	38.614,23		

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

Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	28.693,22	Previsione di competenza	116.497,46	115.558,56	115.093,30	114.605,26
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	138.116,70	144.251,78		
2	Spese in conto capitale	3.430,06	Previsione di competenza	2.773,20	300.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.415,06	303.430,06		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.123,28	Previsione di competenza	119.270,66	415.558,56	115.093,30	114.605,26
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	144.531,76	447.681,84		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	198.591,75	Previsione di competenza	400.845,75	451.746,94	445.066,43	442.781,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	711.730,28	650.338,69		
2	Spese in conto capitale	2.704.057,93	Previsione di competenza	1.015.000,00	2.318.336,28	1.805.000,00	605.000,00
			di cui già impegnate		518.336,28		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.383.257,34	5.022.394,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.902.649,68	Previsione di competenza	1.415.845,75	2.770.083,22	2.250.066,43	1.047.781,00
			di cui già impegnate		518.336,28		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.094.987,62	5.672.732,90		

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 1 Sistema di protezione civile

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	14.488,42	Previsione di competenza	42.650,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	64.429,35	54.488,42		
2	Spese in conto capitale	115.284,46	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	115.284,46	115.284,46		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	129.772,88	Previsione di competenza	42.650,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	179.713,81	169.772,88		

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	358.742,16	Previsione di competenza	410.000,00	410.000,00	410.000,00	410.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	790.134,53	768.742,16		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	358.742,16	Previsione di competenza	410.000,00	410.000,00	410.000,00	410.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	790.134,53	768.742,16		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	54.591,24	Previsione di competenza	37.287,34	5.583,18	5.570,89	5.557,96
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	57.686,08	60.174,42		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	54.591,24	Previsione di competenza	37.287,34	5.583,18	5.570,89	5.557,96
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	57.686,08	60.174,42		

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	17.130,95	Previsione di competenza	38.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	48.701,09	78.130,95		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	17.130,95	Previsione di competenza	38.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	48.701,09	78.130,95		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	26.342,92	Previsione di competenza	44.200,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
			di cui già impegnate		1.800,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	80.200,00	70.342,92		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26.342,92	Previsione di competenza	44.200,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
			di cui già impegnate		1.800,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	80.200,00	70.342,92		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	32.597,83	Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	35.859,75	37.597,83		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.597,83	Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	35.859,75	37.597,83		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	680.758,65	Previsione di competenza	366.304,17	239.866,20	239.866,20	239.866,20
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	849.439,58	920.624,85		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		100.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		100.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	680.758,65	Previsione di competenza	366.304,17	339.866,20	239.866,20	239.866,20
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	849.439,58	1.020.624,85		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	100,00	Previsione di competenza	100,00	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100,00	200,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	100,00	Previsione di competenza	100,00	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	100,00	200,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	105.934,07	Previsione di competenza	77.690,18	52.087,88	29.244,56	28.911,83
			di cui già impegnate		32.526,16		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	158.833,38	158.021,95		
2	Spese in conto capitale	1.322.991,02	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.343.634,86	1.322.991,02		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.428.925,09	Previsione di competenza	77.690,18	52.087,88	29.244,56	28.911,83
			di cui già impegnate		32.526,16		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.502.468,24	1.481.012,97		

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	10.260,85	10.003,17	9.733,05	9.449,90
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.260,85	10.003,17		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	10.260,85	10.003,17	9.733,05	9.449,90
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.260,85	10.003,17		

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.843,66	Previsione di competenza	13.034,38	10.950,27	10.724,28	10.487,01
			di cui già impegnate		915,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.071,90	12.793,93		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.843,66	Previsione di competenza	13.034,38	10.950,27	10.724,28	10.487,01
			di cui già impegnate		915,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.071,90	12.793,93		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 1 Fondo di riserva

Entrate previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	28.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	315.000,00	215.000,00	200.000,00	200.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	315.000,00	215.000,00	200.000,00	200.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 3 Altri fondi

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.986,28	5.780,48	12.030,48	12.030,48
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.986,28	5.780,48	12.030,48	12.030,48
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.621,78	1.580,53	1.537,31	1.492,08
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.621,78	1.580,53		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.621,78	1.580,53	1.537,31	1.492,08
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.621,78	1.580,53		

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	168.816,75	176.957,54	185.492,70	194.441,31
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	168.816,75	176.957,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	168.816,75	176.957,54	185.492,70	194.441,31
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	168.816,75	176.957,54		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.100.000,00	1.100.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.100.000,00	1.100.000,00		

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	807.896,91	Previsione di competenza	11.616.700,00	15.616.700,00	15.616.700,00	15.616.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.029.368,32	16.424.596,91		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	807.896,91	Previsione di competenza	11.616.700,00	15.616.700,00	15.616.700,00	15.616.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.029.368,32	16.424.596,91		