



Comune di Mazzarrone

DUP 2024-2026

## INTRODUZIONE AL D.U.P. E LOGICA ESPOSITIVA

Il presente documento, nell'ambito del nuovo principio della programmazione introdotto dal D.lgs. 118 del 2011, svolge un ruolo centrale poiché costituisce il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione e rappresenta lo strumento di guida strategica ed operativa dell'ente.

Il contenuto di questo elaborato si suddivide in due sezioni, denominate Sezione strategica e Sezione operativa.

La Sezione strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato e individua, coerentemente con il quadro normativo, gli indirizzi strategici dell'ente. La Sezione operativa (SeO), partendo dalle decisioni strategiche dell'ente, delinea una programmazione operativa identificando così gli obiettivi associati a ciascuna missione e programma ed individuando le risorse finanziarie, strumentali e umane necessarie per raggiungerli.

Venendo al contenuto, nella prima parte della Sezione strategica, denominata "Analisi delle condizioni esterne", si analizza il contesto nel quale l'ente svolge la propria attività facendo riferimento in particolar modo ai vincoli imposti dal governo e alla situazione socio-economica locale. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, cioè il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce.

L'analisi delle condizioni interne si focalizza, invece, sull'organizzazione dell'ente con particolare riferimento alle dotazioni patrimoniali, finanziarie e organizzative. Vengono approfondite le tematiche connesse all'erogazione dei servizi e le relative scelte di politica tributaria e tariffaria, lo stato di avanzamento delle opere pubbliche e le risorse necessarie a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, e questo in termini di competenza e cassa, analizzando le problematiche connesse con l'eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La prima parte della Sezione operativa, chiamata "Valutazione generale dei mezzi finanziari" privilegia l'analisi delle entrate descrivendo sia il trend storico che la previsione futura dei principali aggregati di bilancio (titoli). In quest'analisi possono essere specificati sia gli indirizzi in materia di tariffe e tributi che le decisioni sul ricorso all'indebitamento.

La visione strategica, caratteristica della SeS si trasforma poi in una programmazione operativa quando in corrispondenza di ciascuna missione suddivisa in programmi, si procede a specificare le forme di finanziamento di ciascuna missione. Si determina in questo modo il fabbisogno di spesa della missione e relativi programmi, destinato a coprire le uscite correnti, rimborso prestiti ed investimenti. Si descrivono, infine, gli obiettivi operativi, insieme alle risorse strumentali e umane rese disponibili per raggiungere tale scopo.

La seconda e ultima parte della sezione operativa, denominata "Programmazione del personale, opere pubbliche e patrimonio", si concentra sul fabbisogno di personale per il triennio, le opere pubbliche che l'amministrazione intende finanziare nello stesso periodo ed il piano di valorizzazione e alienazione del patrimonio disponibile non strategico.

## LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO E GESTIONE

### Programma di mandato e pianificazione annuale

L'attività di pianificazione di ciascun ente parte, inevitabilmente, dalle linee programmatiche di mandato che devono tradursi in obiettivi strategici, operativi ed in azioni. Il programma elettorale, proposto dalla compagine vincente dopo essersi misurato con le reali esigenze della collettività e dei suoi portatori di interesse, e dopo essersi tradotto in atto amministrativo attraverso l'approvazione delle linee programmatiche di mandato, deve concretizzarsi in programmazione strategica ed operativa e, quindi, in azioni di immediato impatto per l'ente. La programmazione operativa, pertanto, trasforma le direttive di massima in scelte adattate alle esigenze del triennio. Lo strumento per effettuare questo passaggio è il documento unico di programmazione (DUP).

## ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Come già anticipato, la sezione strategica aggiorna le linee di mandato e individua la strategia dell'ente e le politiche da sviluppare per conseguire le finalità istituzionali e gli indirizzi generali di programmazione. Inevitabilmente l'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente (descritto in questa parte del documento) e di quelle interne.

L'analisi strategica delle condizioni esterne, descritta nelle pagine seguenti, approfondisce i seguenti profili:

1. Obiettivi individuati dal Governo;
2. Valutazione socio-economica del territorio;
  - Territorio e pianificazione territoriale;
  - Strutture ed erogazione dei servizi;
  - Economia e sviluppo economico locale;
3. Parametri per identificare i flussi finanziari.

### Obiettivi individuati dal governo (condizioni esterne)

Il primo passo dell'analisi delle condizioni esterne consiste nel valutare gli obiettivi individuati dal Governo poiché gli obiettivi strategici dell'ente dipendono molto dal margine di manovra concesso dall'autorità centrale. L'analisi si concentra sul DEF (Documento di Economia e Finanza) che rappresenta il principale strumento della programmazione economico-finanziaria dello Stato in quanto indica la strategia economica e di finanza pubblica nel medio termine.

Il DEF è composto dalle seguenti tre sezioni oltre che da alcuni allegati:

4. Programma di stabilità. Contiene gli obiettivi da conseguire per accelerare la riduzione del debito pubblico e, in particolare, gli obiettivi di politica economica per il triennio successivo; l'aggiornamento delle previsioni per l'anno in corso; l'indicazione dell'evoluzione economico-finanziaria internazionale; gli obiettivi programmatici.
5. Analisi e tendenze della finanza pubblica. Contiene l'analisi del conto economico e del conto di cassa nell'anno precedente, le previsioni tendenziali del saldo di cassa del settore statale e le indicazioni sulle modalità di copertura. A questa sezione è allegata una Nota metodologica contenente i criteri di formulazione delle previsioni tendenziali a legislazione vigente per il triennio successivo.
6. Programma nazionale di riforma. Contiene l'indicazione dello stato di avanzamento delle riforme avviate, degli squilibri macroeconomici nazionali e dei fattori di natura macroeconomica che incidono sulla competitività, le priorità del Paese e le principali riforme da attuare.

### Valutazione socio-economica del territorio (condizioni esterne)

Il secondo passo dell'analisi delle condizioni esterne consiste nell'analizzare la situazione ambientale in cui l'amministrazione si trova ad operare al fine di calare gli obiettivi generali nel contesto di riferimento e consentire la traduzione degli stessi nei più concreti e immediati obiettivi operativi.

Nella sezione popolazione e situazione demografica vengono analizzati gli aspetti statistici della popolazione in relazione alla sua composizione e all'andamento demografico in atto.

Nella sezione territorio e pianificazione territoriale si analizza la realtà territoriale dell'ente in relazione alla sua conformazione geografica ed urbanistica.

Nella sezione strutture ed erogazione di servizi si verifica la disponibilità di strutture tali da consentire un'adeguata risposta alla domanda di servizi pubblici locali proveniente dalla cittadinanza.

La sezione economia e sviluppo economico locale analizza le caratteristiche strutturali dell'economia insediata nel territorio delineando le possibili prospettive e traiettorie di sviluppo.

Infine nella sezione sinergie e forme di programmazione negoziata si individuano le principali forme di collaborazione e coordinamento messe in atto da questa o da precedenti amministrazioni con diversi stakeholder.

#### **Parametri per identificare i flussi finanziari (condizioni esterne)**

Il principio contabile della programmazione, al paragrafo 8.1 richiede l'approfondimento dei "parametri economici essenziali" identificati come quei parametri che, a legislazione vigente, consentono di identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali e consentono di segnalare le differenze rispetto ai parametri di riferimento nazionali.

Nella sezione dedicata sono stati presentati i seguenti parametri:

- Indicatori finanziari e parametri di deficiarietà;
- Grado di autonomia;
- Pressione fiscale e restituzione erariale;
- Grado di rigidità del bilancio;
- Parametri di deficit strutturale.

## OBIETTIVI GENERALI INDIVIDUATI DAL GOVERNO

Il primo passo dell'analisi delle condizioni esterne consiste nel valutare gli obiettivi individuati dal Governo poiché gli obiettivi strategici dell'ente dipendono molto dal margine di manovra concesso dall'autorità centrale. L'analisi si concentra sul DEF (Documento di Economia e Finanza) che rappresenta il principale strumento della programmazione economico-finanziaria dello Stato in quanto indica la strategia economica e di finanza pubblica nel medio termine.

Il DEF è composto dalle seguenti tre sezioni oltre che da alcuni allegati:

4. Programma di stabilità. Contiene gli obiettivi da conseguire per accelerare la riduzione del debito pubblico e, in particolare, gli obiettivi di politica economica per il triennio successivo; l'aggiornamento delle previsioni per l'anno in corso; l'indicazione dell'evoluzione economico-finanziaria internazionale; gli obiettivi programmatici.
5. Analisi e tendenze della finanza pubblica. Contiene l'analisi del conto economico e del conto di cassa nell'anno precedente, le previsioni tendenziali del saldo di cassa del settore statale e le indicazioni sulle modalità di copertura. A questa sezione è allegata una Nota metodologica contenente i criteri di formulazione delle previsioni tendenziali a legislazione vigente per il triennio successivo.
6. Programma nazionale di riforma. Contiene l'indicazione dello stato di avanzamento delle riforme avviate, degli squilibri macroeconomici nazionali e dei fattori di natura macroeconomica che incidono sulla competitività, le priorità del Paese e le principali riforme da attuare.

## POPOLAZIONE E SITUAZIONE DEMOGRAFICA

Popolazione (andamento demografico)		
Popolazione legale		
Popolazione legale (ultimo censimento disponibile)	3989	
Movimento demografico		
Popolazione al 01-01	4002	+
Nati nell'anno	42	+
Deceduti nell'anno	31	-
Saldo naturale	11	
Immigrati nell'anno	117	+
Emigrati nell'anno	112	-
Saldo migratorio		
Popolazione al 31-12	4018	

Popolazione (stratificazione demografica)		
Popolazione suddivisa per sesso		
Maschi	2007	+
Femmine	2011	+
Popolazione al 31-12	4018	
Composizione per età		
Prescolare (0-6 anni)	232	+
Scuola dell'obbligo (7-14 anni)	396	+
Forza lavoro prima occupazione (15-29 anni)	713	+
Adulta (30-65 anni)	1950	+

Senile (oltre 65 anni)	727	+
Popolazione al 31-12	4018	

Popolazione (popolazione insediabile)		
Aggregazioni familiari		
Nuclei familiari	1578	
Comunità / convivenze		
Tasso demografico		
Tasso di natalità (per mille abitanti)	0	+
Tasso di mortalità (per mille abitanti)	0	+
Popolazione insediabile		
Popolazione massima insediabile (num. abitanti)		
Anno finale di riferimento	0	

## TERRITORIO E PIANIFICAZIONE TERRITORIALE

Territorio (ambiente geografico)		
Estensione geografica		
Superficie	33,47	Kmq.
Risorse idriche		
Laghi		num.
Fiumi e torrenti	2	num.
Strade		
Statali		Km.
Provinciali	35	Km.
Comunali	35	Km.
Vicinali	11	Km.
Autostrade		Km.

## STRUTTURE ED EROGAZIONE DEI SERVIZI

Le tabelle che seguono mostrano, su un arco temporale di quattro anni, l'offerta di alcuni dei principali tipi di servizio prestati al cittadino dagli enti locali. Le attività ivi indicate riprendono una serie di dati previsti in modelli ufficiali.

Servizi al cittadino (Trend storico e programmazione)								
Denominazione	2022		2023		2024		2025	
	num.	posti	num.	posti	num.	posti	num.	posti
Asili nido								
Scuole materne	2	135	2	135	2	135	2	135
Scuole elementari	3	239	3	239	3	239	3	239
Scuole medie	1	147	1	147	1	147	1	147
Strutture per anziani	0							

Ciclo ecologico					
Denominazione	2022	2023	2024	2025	
Rete fognaria					
Bianca	10	0	0	0	Km.

Nera	48	0	0	0	Km.
Mista	0	0	0	0	Km.
Depuratore					
Aquedotto	50	0	999999993	0	Km.
Servizio idrico integrato					
Aree verdi, parchi giardini	1 (1250 hq.)	0 (0 hq.)	0 (0 hq.)	0 (0 hq.)	
<b>Raccolta rifiuti</b>					
Civile	16350	0	0	0	q.li
Industriale	0	0	0	0	q.li
Differenziata					
Discarica					

<b>Altre dotazioni</b>					
Denominazione	2022	2023	2024	2025	
Farmacie comunali	0	0	0	0	num.
Punti luce illuminazione pubblica	1150	0	0	0	num.
Rete gas	8	0	0	0	Km.
Mezzi operativi	0	0	0	0	num.
Veicoli	0	0	0	0	num.
Centro elaborazioni dati					
Personale computer	2	0	0	0	num.

## ECONOMIA E SVILUPPO ECONOMICO LOCALE

Una parte consistente della popolazione di Mazzarrone è dedita alla coltivazione dell'uva da tavolo e alla sua commercializzazione dalla quale trae buona parte del proprio reddito.

Inoltre esistono attività commerciali ed imprenditoriali varie e una minima parte è formata da lavoratori dipendenti.

## PARAMETRI INTERNI E MONITORAGGIO DEI FLUSSI

### **Indicatori finanziari e parametri di deficitarietà**

Il sistema degli indicatori finanziari, ottenuti come rapporto tra valori finanziari e fisici (ad esempio, spesa corrente per abitante) o tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio, grado di autonomia tributaria) analizzano aspetti diversi della vita dell'ente per forniscono, in modo estremamente sintetico, informazioni sulle dinamiche finanziarie nel corso e sulla composizione del bilancio dei diversi esercizi. Altri tipi di indici, come ad esempio i parametri di deficit strutturale, certificano l'assenza di situazioni di pre dissesto.

### **Grado di autonomia**

È un tipo di indicatore che denota la capacità dell'ente di riuscire a reperire le risorse (entrate correnti) necessarie al finanziamento delle spese destinate al funzionamento dell'apparato.

I principali indici di questo gruppo sono

l'autonomia finanziaria, l'autonomia tributaria, la dipendenza erariale, l'incidenza delle entrate tributarie sulle proprie e delle entrate extratributarie sulle proprie.

### **Pressione fiscale e restituzione erariale**

Si tratta di un gruppo di indicatori che consentono di conoscere qual è il prezzo pagato dal cittadino per usufruire dei servizi forniti .

I principali indici di questo gruppo, rapportati al singolo cittadino (pro-capite) sono le entrate proprie pro capite, la pressione tributaria pro capite ed i trasferimenti erariali pro capite.

### **Grado di rigidità del bilancio**

Sono degli indici che denotano la possibilità di manovra dell'ente rispetto agli impegni finanziari di medio o lungo periodo. L'amministrazione può scegliere come utilizzare le risorse nella misura in cui il bilancio non è già stato vincolato da impegni di spesa a lungo termine assunti in precedenza.

In questo tipo di contesto, assumono particolare rilevanza il grado di rigidità strutturale, la rigidità per il costo del personale, il grado di rigidità per indebitamento (mutui e prestiti obbligazionari) e l'incidenza del debito totale sul volume complessivo delle entrate correnti.

### **Parametri di deficit strutturale**

I parametri di deficit strutturale, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficitarietà strutturale, sono dei particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli enti locali.

Lo scopo di questi indici è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'ente, o per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto strutturale.

## ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE

Come precisato dalla normativa l'individuazione degli obiettivi strategici consegue un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici.

Nella sezione precedente abbiamo delineato il contesto esterno soffermandoci sugli aspetti normativi, sociali ed economici.

In questa sezione, invece, si procede ad un'analisi strategica delle condizioni interne all'ente ed in particolare, come richiesto dalla normativa si procederà ad approfondire i seguenti aspetti:

- Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
- Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse ed ai corrispondenti impieghi;
- Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni;
- Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità ed i vincoli di finanza pubblica.

### **Gestione dei servizi pubblici locali** (condizioni interne)

Con riferimento alle condizioni interne il primo approfondimento riguarda gli aspetti connessi all'organizzazione e alla modalità di gestione dei servizi pubblici locali, considerando eventuali valori di riferimento in termini di fabbisogni e costi standard. Vengono inoltre definiti gli obiettivi strategici riguardanti il ruolo degli organismi, degli enti strumentali e delle società controllate e partecipate. Dunque in questa sezione si delinea il ruolo che l'ente già svolge nella gestione diretta o indiretta dei servizi pubblici.

### **Indirizzi generali su risorse e impieghi** (condizioni interne)

Particolare attenzione viene posta sull'analisi strategica relativa al reperimento delle risorse e ai conseguenti impieghi con riferimento alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi in questione si concentra su:

- i nuovi investimenti e sulla realizzazione delle opere pubbliche;
- i programmi d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
- la spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali;
- l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle missioni;
- la gestione del patrimonio;
- il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- l'indebitamento, con analisi della sostenibilità e l'andamento tendenziale;
- gli equilibri della situazione corrente, equilibri generali di bilancio ed equilibri di cassa.

### **Gestione del personale e Patto di stabilità** (condizioni interne)

Infine in questa sezione l'analisi strategica delle condizioni interne si concentra su altri due aspetti, e cioè la disponibilità e la gestione delle risorse umane, con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa; la coerenza e la compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità e con i vincoli di finanza pubblica.

Si tratta di limiti all'autonomia dell'ente, posti dal governo centrale (vincoli posti alla libera possibilità di programmare le assunzioni di nuovo personale insieme ai vincoli posti sulla capacità di spesa), che necessitano un'adeguata analisi e programmazione.



## SPESA CORRENTE PER MISSIONE

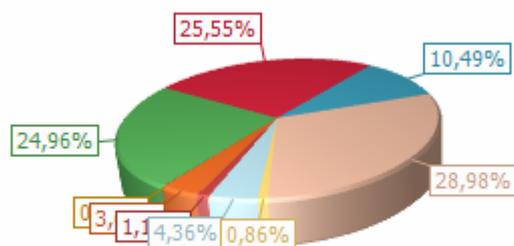
### Spesa corrente per missione

L'articolo 12 del decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali adottino schemi di bilancio articolati per missioni e programmi che evidenzino le finalità della spesa, allo scopo di assicurare maggiore trasparenza e confrontabilità delle informazioni riguardanti il processo di allocazione delle risorse pubbliche e la destinazione delle stesse alle politiche pubbliche settoriali.

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.

L'importo stanziato in "spesa corrente" per ogni singola missione rappresenta il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si fa riferimento alle risorse che saranno impegnate per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residui della gestione di parte corrente.

Servizi generali e istituzionali				
Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Organi istituzionali	151.619,75	3,2 %	145.619,75	145.619,75
Segreteria generale	369.375,39	7,9 %	369.374,89	369.374,89
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	360.847,12	7,7 %	357.747,12	357.747,12
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	554,00	0,0 %	554,00	554,00
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	53.000,00	1,1 %	53.000,00	53.000,00
Ufficio tecnico	15.930,00	0,3 %	15.930,00	15.930,00
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	63.000,00	1,3 %	63.000,00	63.000,00
Statistica e sistemi informativi	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Risorse umane	12.407,00	0,3 %	12.407,00	12.407,00
Altri servizi generali	418.884,38	8,9 %	373.739,59	333.594,70
<b>Totale</b>	<b>1.445.617,64</b>	<b>30,8 %</b>	<b>1.391.372,35</b>	<b>1.351.227,46</b>



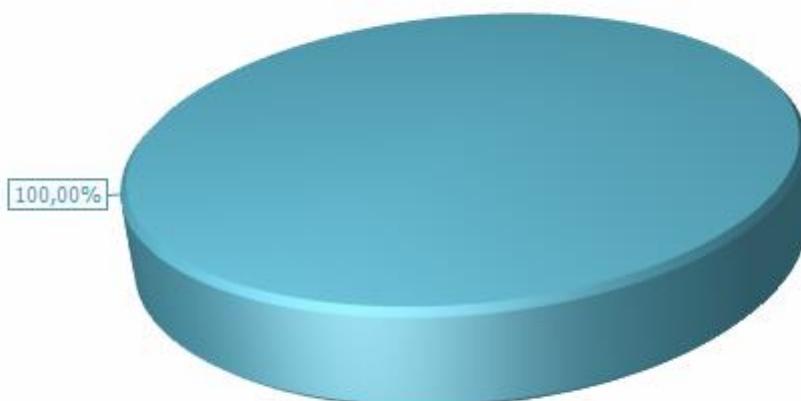
	Organi istituzionali
	Segreteria generale
	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
	Ufficio tecnico
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
	Statistica e sistemi informativi
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali
	Risorse umane
	Altri servizi generali

## Giustizia

Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Uffici giudiziari	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Ordine pubblico e sicurezza

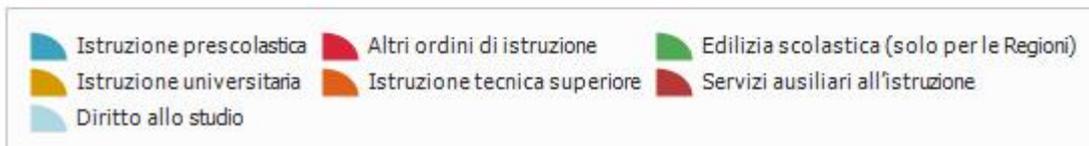
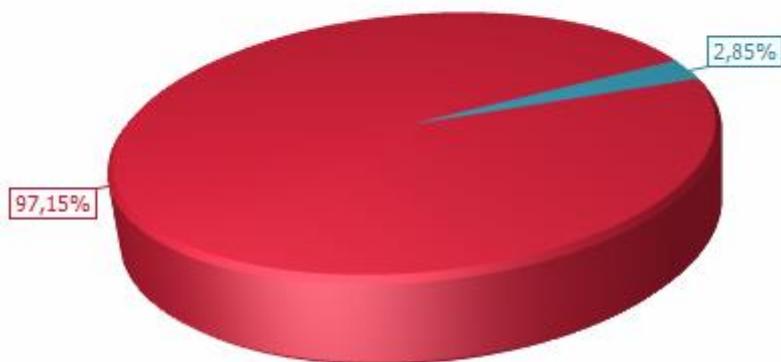
Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Polizia locale e amministrativa	274.158,86	5,8 %	274.158,86	274.158,86
Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>274.158,86</b>	<b>5,8 %</b>	<b>274.158,86</b>	<b>274.158,86</b>



■ Polizia locale e amministrativa
 ■ Sistema integrato di sicurezza urbana

## Istruzione e diritto allo studio

Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Istruzione prescolastica	7.800,00	0,2 %	0,00	0,00
Altri ordini di istruzione	265.616,68	5,7 %	262.270,92	262.270,92
Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Istruzione universitaria	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Istruzione tecnica superiore	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Diritto allo studio	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>273.416,68</b>	<b>5,8 %</b>	<b>262.270,92</b>	<b>262.270,92</b>



## Valorizzazione beni e attività culturali

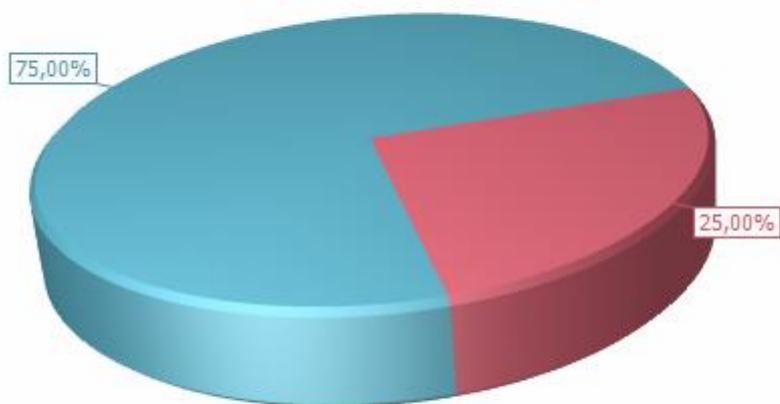
Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	77.236,97	1,6 %	10.500,00	10.500,00
<b>Totale</b>	<b>77.236,97</b>	<b>1,6 %</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.500,00</b>



■ Valorizzazione dei beni di interesse storico
 ■ Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

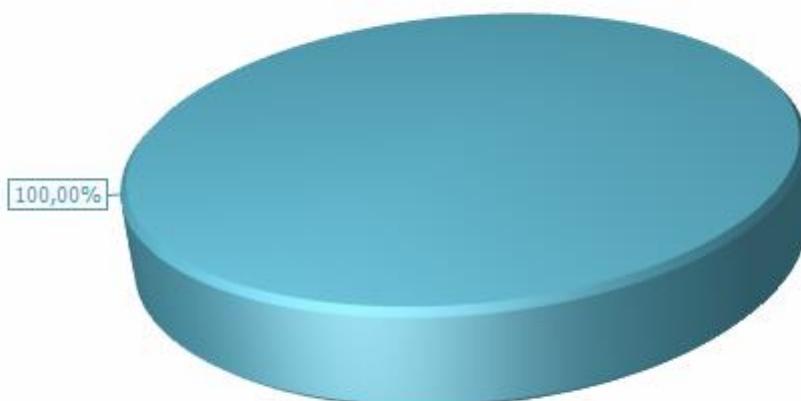
## Politica giovanile, sport e tempo libero

Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Sport e tempo libero	30.000,00	0,6 %	15.000,00	15.000,00
Giovani	10.000,00	0,2 %	5.000,00	5.000,00
<b>Totale</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,9 %</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>



Turismo				
Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Sviluppo e la valorizzazione del turismo	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

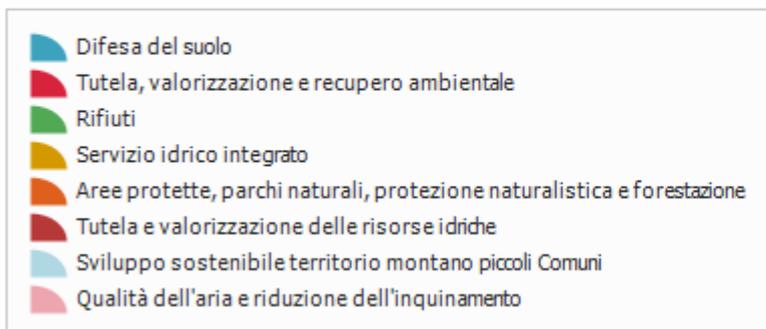
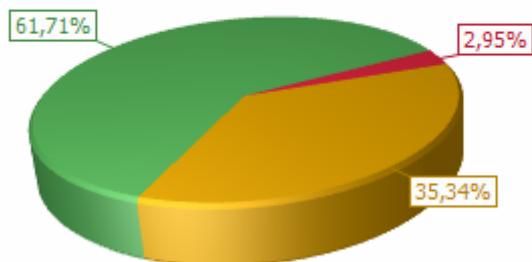
Assetto territorio, edilizia abitativa				
Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Urbanistica e assetto del territorio	343.958,67	7,3 %	343.958,67	343.958,67
Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>343.958,67</b>	<b>7,3 %</b>	<b>343.958,67</b>	<b>343.958,67</b>



■ Urbanistica e assetto del territorio
 ■ Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

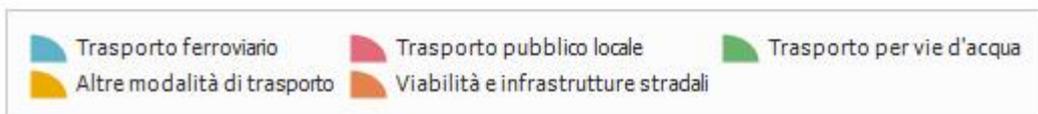
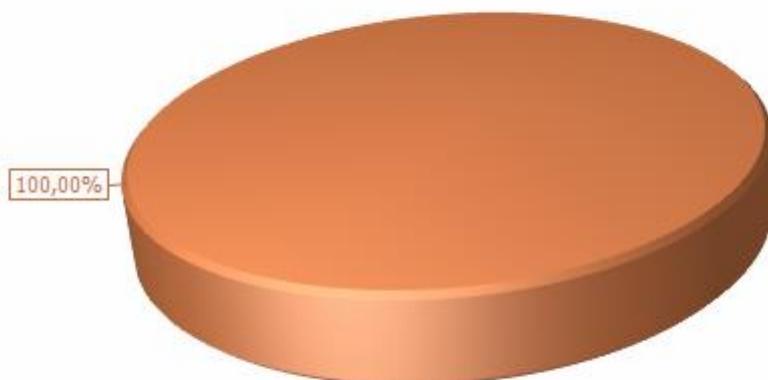
## Sviluppo sostenibile e tutele ambiente

Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Difesa del suolo	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	25.000,00	0,5 %	25.000,00	25.000,00
Rifiuti	522.653,94	11,1 %	524.599,96	524.599,96
Servizio idrico integrato	299.270,00	6,4 %	315.370,00	365.370,00
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>846.923,94</b>	<b>18,0 %</b>	<b>864.969,96</b>	<b>914.969,96</b>

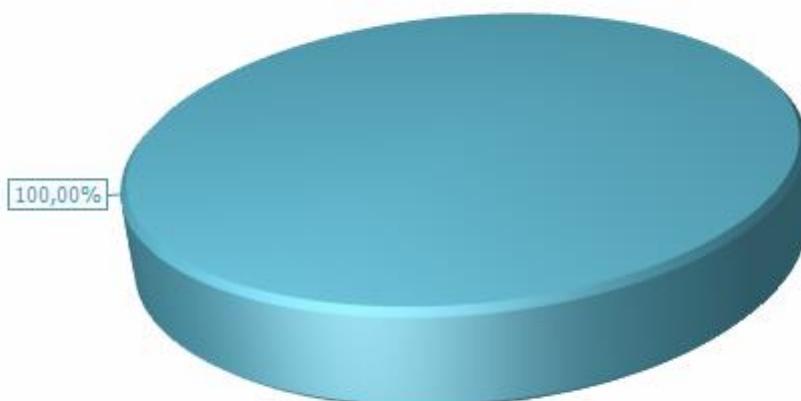


## Trasporti e diritto alla mobilità

Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Trasporto ferroviario	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Trasporto pubblico locale	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Altre modalità di trasporto	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Viabilità e infrastrutture stradali	270.833,71	5,8 %	240.936,62	270.936,62
<b>Totale</b>	<b>270.833,71</b>	<b>5,8 %</b>	<b>240.936,62</b>	<b>270.936,62</b>



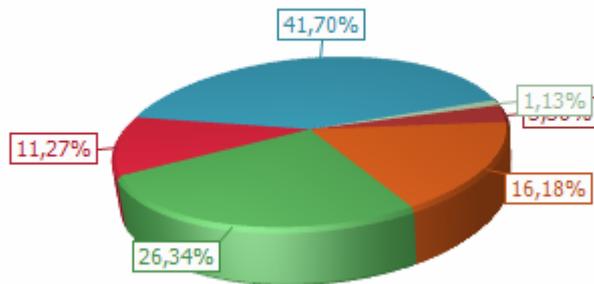
Soccorso civile				
Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Sistema di protezione civile	2.000,00	0,0 %	2.000,00	5.000,00
Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,0 %</b>	<b>2.000,00</b>	<b>5.000,00</b>



■ Sistema di protezione civile
 ■ Interventi a seguito di calamità naturali

## Politica sociale e famiglia

Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	185.000,00	3,9 %	200.000,00	226.000,00
Interventi per la disabilità	50.000,00	1,1 %	50.000,00	63.000,00
Interventi per gli anziani	116.830,00	2,5 %	108.830,00	110.581,33
Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Interventi per le famiglie	71.762,50	1,5 %	105.553,50	120.553,50
Interventi per il diritto alla casa	15.000,00	0,3 %	15.000,00	15.000,00
Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Cooperazione e associazionismo	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio necroscopico e cimiteriale	5.000,00	0,1 %	6.606,18	10.000,00
<b>Totale</b>	<b>443.592,50</b>	<b>9,5 %</b>	<b>485.989,68</b>	<b>545.134,83</b>

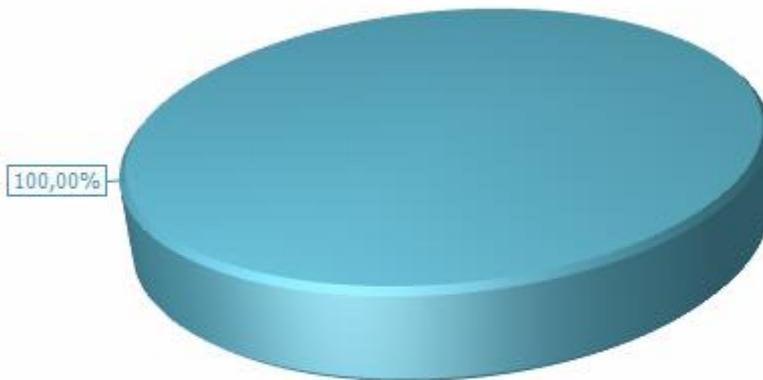


	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
	Interventi per la disabilità
	Interventi per gli anziani
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
	Interventi per le famiglie
	Interventi per il diritto alla casa
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
	Cooperazione e associazionismo
	Servizio necroscopico e cimiteriale

Tutela della salute				
Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Sviluppo economico e competitività

Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Industria, PMI e Artigianato	41.974,00	0,9 %	41.974,00	41.974,00
Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Ricerca e innovazione	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>41.974,00</b>	<b>0,9 %</b>	<b>41.974,00</b>	<b>41.974,00</b>

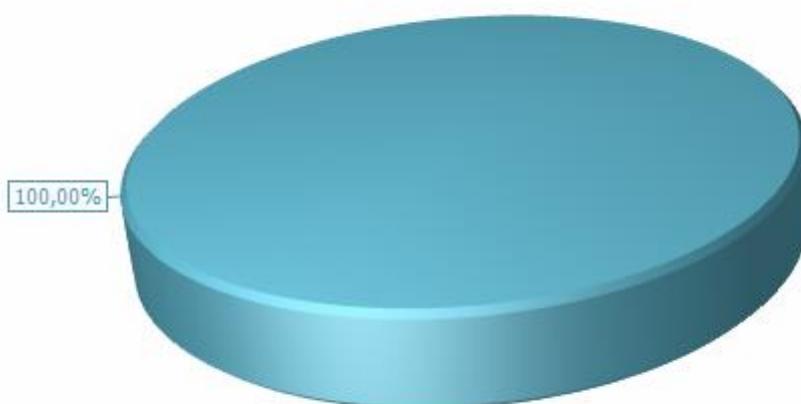


## Lavoro e formazione professionale

Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Formazione professionale	0,00	0,0 %	0,00	0,00
Sostegno all'occupazione	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Agricoltura e pesca

Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	105.611,87	2,3 %	145.300,00	175.300,00
Caccia e pesca	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>105.611,87</b>	<b>2,3 %</b>	<b>145.300,00</b>	<b>175.300,00</b>



■ Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
 ■ Caccia e pesca

## Energia e fonti energetiche

Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Fonti energetiche	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Relazioni con autonomie locali

	Programmazione 2024	Programmazione successiva
--	---------------------	---------------------------

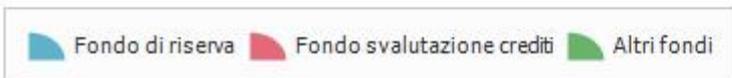
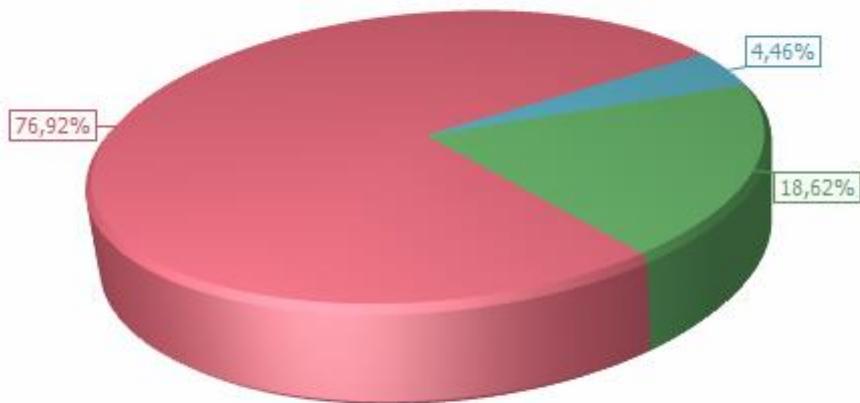
Programmi	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Relazioni internazionali

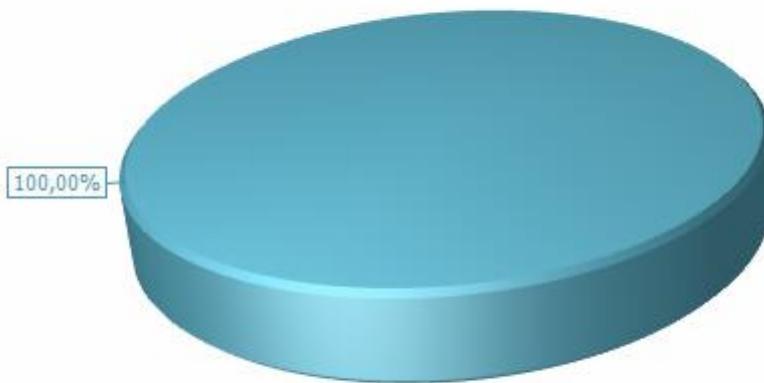
	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
Programmi	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Fondi e accantonamenti

	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
Programmi	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Fondo di riserva	20.000,00	0,4 %	15.198,18	15.198,18
Fondo svalutazione crediti	345.012,90	7,4 %	345.012,90	345.012,90
Altri fondi	83.523,10	1,8 %	43.523,10	43.523,10
<b>Totale</b>	<b>448.536,00</b>	<b>9,6 %</b>	<b>403.734,18</b>	<b>403.734,18</b>



Debito pubblico				
Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	78.484,42	1,7 %	76.094,84	73.626,80
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>78.484,42</b>	<b>1,7 %</b>	<b>76.094,84</b>	<b>73.626,80</b>



- Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
- Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

## Anticipazioni finanziarie

Programmi	Programmazione 2024		Programmazione successiva	
	Prev. 2024	Peso %	Prev. 2025	Prev. 2026
Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,0 %	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0 %</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## PATRIMONIO E GESTIONE DEI BENI PATRIMONIALI

Il processo di programmazione non può prescindere dall'analisi della situazione patrimoniale dell'ente. Le scelte dell'Amministrazione in termini di investimenti ad esempio possono essere subordinate alla verifica della capacità di indebitamento. La tabella riepilogativa che segue mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente.

Attivo patrimoniale		2022
A)	CREDITI vs PARTECIPANTI	0,00
B)	IMMOBILIZZAZIONI	28707742,9
I	Immobilizzazioni immateriali	0,00
II e III	Immobilizzazioni materiali	28.707.742,90
IV	Immobilizzazioni finanziarie	0
C)	ATTIVO CIRCOLANTE	9.835.728,30
I	Rimanenze	0,00
II	Crediti	8.822.318,76
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00
IV	Disponibilità liquide	1.013.409,54
D)	RETEI E RISCOINTI	0,00
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)		38.543.471,20

Passivo patrimoniale		2022
A)	PATRIMONIO NETTO	21.309.800,83
I	Fondo di dotazione	0,00
II	Riserve	22.289.629,10
III	Risultato economico dell'esercizio	-538.583,98
IV	Risultati economici di esercizi precedenti	-441.244,29
V	Riserve negative per beni indisponibili	0,00
B)	FONDI PER RISCHI E ONERI	305.274,23
C)	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00
D)	DEBITI	7.179.271,01
E)	RATEI E RISCOINTI	9.749.125,13
I	Ratei passivi	0,00
II	Risconti passivi	9.749.125,13
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)		38.543.471,20

## DISPONIBILITÀ DI RISORSE STRAORDINARIE

Disponibilità di mezzi straordinari esercizio						
Composizione	2024		2025		2026	
	Correnti	Investimento	Correnti	Investimento	Correnti	Investimento
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.458.834,88		1.466.601,12		1.466.601,12	
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00		0,00		0,00	
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00		0,00		0,00	
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00		0,00		0,00	
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00		0,00		0,00	
Contributi agli investimenti	398.354,10		13.879.418,44		24.075.301,60	
Trasferimenti in conto capitale	0,00		0,00		0,00	
<b>Totale</b>	<b>1.857.188,98</b>		<b>15.346.019,56</b>		<b>25.541.902,72</b>	

## SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO NEL TEMPO

### Il ricorso al credito e vincoli di bilancio

Come anticipato nella sezione precedente il ricorso all'indebitamento dell'ente è subordinato ad una verifica della situazione patrimoniale ma anche e soprattutto alla verifica della sostenibilità dell'indebitamento stesso così come disciplinata per legge.

Nella tabelle seguente viene presentata l'analisi dell'esposizione per interessi passivi del comune.

Esposizione massima per interessi passivi			
	2022	2022	2022
Tit.1 - Tributarie	2.625.137,15	2.625.137,15	2.625.137,15
Tit.2 - Trasferimenti correnti	1.234.999,63	1.234.999,63	1.234.999,63
Tit.3 - Extratributarie	686.892,22	686.892,22	686.892,22
Somma	4.547.029,00	4.547.029,00	4.547.029,00
Percentuale massima di impegnabilità delle entrate	10,0 %	10,0 %	10,0 %
Limite teorico interessi (10,0 % entrate) (+)	454.702,90	454.702,90	454.702,90

Esposizione effettiva per interessi passivi			
	2024	2025	2026
Interessi su mutui	82.484,42 €	80.094,84	77626,80
Interessi su prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
Interessi per debiti garantiti da fideiussione prestata dall'ente	0,00	0,00	0,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Contributi in C/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Esposizione effettiva (interessi passivi al netto contributi) (-)	82.484,42 €	80.094,84	77626,80

## EQUILIBRI DI COMPETENZA E CASSA NEL TRIENNIO

### Programmazione ed equilibri di bilancio

Il principio della programmazione di bilancio prevede, nella sezione strategica, l'approfondimento in termini di indirizzi generali degli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e per il primo anno anche quelli di cassa.

Entrate 2024		
Denominazione	Competenza	Cassa
Tributi e perequazione	2.603.961,94	8.305.391,98
Trasferimenti correnti	1.458.834,88	2.436.074,53
Entrate extratributarie	994.355,11	2.213.720,60
Entrate in conto capitale	473.354,10	7.355.172,38
Riduzione di attività finanziarie	0,00	8.392,74
Accensione di prestiti	0,00	355.191,72

Anticipazioni da tesorerie/cassiere	5.000.000,00	5.000.000,00
Entrate c/Terzi e partite giro	12.226.000,00	16.418.833,94
<b>Somma</b>	<b>22.756.506,03</b>	<b>42.092.777,89</b>
FPV applicato in entrata (FPV/E)	0,00	-
Avanzo applicato in entrata	2.320.422,56	-
<b>Parziale</b>	<b>25.076.928,59</b>	<b>42.092.777,89</b>
Fondo di cassa iniziale		465.131,20
<b>Totale</b>	<b>25.076.928,59</b>	<b>42.557.909,09</b>

## Uscite 2024

Denominazione	Competenza	Cassa
Correnti	4.692.345,26	6.268.995,57
In conto capitale	2.620.335,75	5.994.748,78
Incremento attività finanziarie	0,00	0,00
Rimborsi di prestiti	228.087,45	309.089,60
Chiusura anticipazioni da tesorerie/cassiere	5.000.000,00	10.000.000,00
Spese c/terzi e partite giro	12.226.000,00	16.534.545,19
<b>Parziale</b>	<b>24.766.768,46</b>	<b>39.107.379,14</b>
Disavanzo applicato in uscita	310.160,13	-
<b>Totale</b>	<b>25.076.928,59</b>	<b>39.107.379,14</b>

## Entrate Biennio successivo

Denominazione	2025	2026
Tributi e perequazione	2.703.961,94	2.703.961,94
Trasferimenti correnti	1.466.601,12	1.466.601,12
Entrate extratributarie	910.843,11	910.843,11
Entrate in conto capitale	13.954.418,44	24.150.301,60
Riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
Accensione di prestiti	0,00	0,00
Anticipazioni da tesorerie/cassiere	5.000.000,00	5.000.000,00
Entrate c/Terzi e partite giro	12.226.000,00	12.226.000,00

## Uscite Biennio successivo

Denominazione	2025	2026
Correnti	4.563.260,08	4.692.792,30
In conto capitale	13.963.757,16	24.171.581,48
Incremento attività finanziarie	0,00	0,00
Rimborsi di prestiti	198.647,24	201.115,02
Chiusura anticipazioni da tesorerie/cassiere	5.000.000,00	5.000.000,00
Spese c/terzi e partite giro	12.226.000,00	12.226.000,00

## PROGRAMMAZIONE ED EQUILIBRI FINANZIARI

Entrate correnti destinate alla programmazione		
Tributi	2.603.961,94	+
Trasferimenti correnti	1.458.834,88	+
Extratributarie	994.355,11	+
Entr. correnti specifiche per investimenti	0,00	-
Entr. correnti generiche per investimenti	0,00	-
<b>Risorse ordinarie</b>	<b>5.057.151,93</b>	
FPV stanziato a bilancio corrente	0,00	+
Avanzo a finanziamento bil. corrente	188.440,91	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	+
Accensione prestiti per spese correnti	0,00	+
<b>Risorse straordinarie</b>	<b>188.440,91</b>	
<b>Totale</b>	<b>5.245.592,84</b>	

Entrate investimenti destinate alla programmazione		
Entrate in C/capitale	473.354,10	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	-
<b>Risorse ordinarie</b>	<b>473.354,10</b>	
FPV stanziato a bilancio investimenti	0,00	+
Avanzo a finanziamento investimenti	2.131.981,65	+
Entrate correnti che finanziano inv.	0,00	+
Riduzioni di attività finanziarie	0,00	+
Attività finan. assimilabili a mov. fondi	0,00	+
Accensione prestiti	0,00	+
Accensione prestiti per spese correnti	0,00	-
<b>Risorse straordinarie</b>	<b>2.131.981,65</b>	
<b>Totale</b>	<b>2.605.335,75</b>	

Riepilogo entrate 2024		
Correnti	5.245.592,84	
Investimenti	2.605.335,75	
Movimenti di fondi	5.000.000,00	
<b>Entrate destinate alla programmazione</b>	<b>12.850.928,59</b>	<b>+</b>

Servizi C/terzi e Partite di giro	12.226.000,00	
Altre entrate	12.226.000,00	+
<b>Totale bilancio</b>	<b>25.076.928,59</b>	

### Uscite correnti impiegate nella programmazione

Spese correnti	4.692.345,26	+
Sp. correnti assimilabili a investimenti	0,00	-
Rimborso di prestiti	228.087,45	+
<b>Impieghi ordinari</b>	<b>4.920.432,71</b>	
Disavanzo applicato a bilancio corrente	310.160,13	+
Investimenti assimilabili a sp. correnti	0,00	+
<b>Impieghi straordinari</b>	<b>310.160,13</b>	
<b>Totale</b>	<b>5.230.592,84</b>	

### Uscite investimenti impiegate nella programmazione

Spese in conto capitale	2.620.335,75	+
Investimenti assimilabili a sp. correnti	0,00	-
<b>Impieghi ordinari</b>	<b>2.620.335,75</b>	
Sp. correnti assimilabili a investimenti	0,00	+
Incremento di attività finanziarie	0,00	+
Attività finanz. assimilabili a mov. fondi	0,00	-
<b>Impieghi straordinari</b>	<b>0,00</b>	
<b>Totale</b>	<b>2.620.335,75</b>	

### Riepilogo uscite 2024

Correnti	5.230.592,84	
Investimenti	2.620.335,75	
Movimenti di fondi	5.000.000,00	
<b>Uscite impiegate nella programmazione</b>	<b>12.850.928,59</b>	<b>+</b>
Servizi C/terzi e Partite di giro	12.226.000,00	
<b>Altre uscite</b>	<b>12.226.000,00</b>	<b>+</b>
<b>Totale bilancio</b>	<b>25.076.928,59</b>	

## FINANZIAMENTO DEL BILANCIO CORRENTE

### Finanziamento bilancio corrente 2024

Entrate	2024	
Tributi	2.603.961,94	+
Trasferimenti correnti	1.458.834,88	+
Extratributarie	994.355,11	+
Entr. correnti specifiche per investimenti	0,00	-
Entr. correnti generiche per investimenti	0,00	-
<b>Risorse ordinarie</b>	<b>5.057.151,93</b>	
FPV stanziato a bilancio corrente	0,00	+
Avanzo a finanziamento bil. corrente	188.440,91	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	+
Accensione prestiti per spese correnti	0,00	+
<b>Risorse straordinarie</b>	<b>188.440,91</b>	
<b>Totale</b>	<b>5.245.592,84</b>	

### Fabbisogno 2024

Bilancio	Entrate	Uscite
Corrente	5.245.592,84	5.230.592,84
Investimenti	2.605.335,75	2.620.335,75
Movimento fondi	5.000.000,00	5.000.000,00
Servizi conto terzi	12.226.000,00	12.226.000,00
<b>Totale</b>	<b>25.076.928,59</b>	<b>25.076.928,59</b>

### Finanziamento bilancio corrente (Trend storico)

Entrate	2021	2022	2023	
Tributi	2.622.516,16	2.625.137,15	2.609.948,70	+
Trasferimenti correnti	1.425.951,80	1.234.999,63	1.702.925,00	+
Extratributarie	760.902,55	686.892,22	1.037.998,59	+
Entr. correnti spec. per investimenti	0,00	0,00	0,00	-
Entr. correnti gen. per investimenti	0,00	0,00	0,00	-
<b>Risorse ordinarie</b>	<b>4.809.370,51</b>	<b>4.547.029,00</b>	<b>5.350.872,29</b>	
FPV stanziato a bilancio corrente	31.488,37	210.373,94	0,00	+
Avanzo a finanziamento bil. corrente	686.277,46	343.062,06	0,00	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	0,00	0,00	+

Accensione prestiti per spese correnti	0,00	0,00	0,00	+
Risorse straordinarie	717.765,83	553.436,00	0,00	
Totale	5.527.136,34	5.100.465,00	5.350.872,29	

## FINANZIAMENTO DEL BILANCIO INVESTIMENTI

Finanziamento bilancio investimenti 2024		
Entrate in C/capitale	473.354,10	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	-
<b>Risorse ordinarie</b>	<b>473.354,10</b>	
FPV stanziato a bilancio investimenti	0,00	+
Avanzo a finanziamento investimenti	2.131.981,65	+
Entrate correnti che finanziano inv.	0,00	+
Riduzioni di attività finanziarie	0,00	+
Attività finan. assimilabili a mov. fondi	0,00	-
Accensione prestiti	0,00	+
Accensione prestiti per spese correnti	0,00	-
<b>Risorse straordinarie</b>	<b>2.131.981,65</b>	
<b>Totale</b>	<b>2.605.335,75</b>	

Fabbisogno 2024		
Bilancio	Entrate	Uscite
Corrente	5.245.592,84	5.230.592,84
Investimenti	2.605.335,75	2.620.335,75
Movimento fondi	5.000.000,00	5.000.000,00
Servizi conto terzi	12.226.000,00	12.226.000,00
<b>Totale</b>	<b>25.076.928,59</b>	<b>25.076.928,59</b>

Finanziamento bilancio investimenti (Trend storico)				
Entrate	2021	2022	2023	
Entrate in C/capitale	982.983,24	5.713.428,66	1.185.088,03	+
Entrate C/capitale per spese correnti	0,00	0,00	0,00	-
<b>Risorse ordinarie</b>	<b>982.983,24</b>	<b>5.713.428,66</b>	<b>1.185.088,03</b>	
FPV stanziato a bil. investimenti	62.441,06	279.597,55	0,00	+
Avanzo a finanziamento investimenti	500.000,00	82.420,24	5.605.529,71	+
Entrate correnti che finanziano inv.	0,00	0,00	0,00	+
Riduzioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	+
Attività fin. assimilabili a mov. fondi	0,00	0,00	0,00	-
Accensione prestiti	10.318,43	0,00	0,00	+

Accensione prestiti per sp. correnti	0,00	0,00	0,00	-
Risorse straordinarie	572.759,49	362.017,79	5.605.529,71	
Totale	1.555.742,73	6.075.446,45	6.790.617,74	

## DISPONIBILITÀ E GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

### L'organizzazione e la forza lavoro

Nelle tabelle seguenti viene riportata la composizione totale del personale dell'ente e la suddivisione per "area" di riferimento. Si precisa che nella seconda parte della sezione operativa invece verrà presentata l'analisi del fabbisogno di personale per il triennio.

Personale complessivo		
Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
Personale di ruolo	65	39
Personale fuori Ruolo	-	0
<b>Totale generale</b>	<b>65</b>	<b>39</b>

Area: Tecnica		
Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
AREA OPERATORI	7	4
AREA OPERATORI ESPERTI	6	3
AREA ISTRUTTORI	4	1
AREA FUNZIONARI	2	0
DIR	19	8

Area: Economico / Finanziaria		
Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
AREA OPERATORI	1	1
AREA OPERATORI ESPERTI	3	2
AREA ISTRUTTORI	9	6
AREA FUNZIONARI	1	1
DIR	14	10

Area: Vigilanza		
Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
AREA OPERATORI	0	0
AREA OPERATORI ESPERTI	2	2
AREA ISTRUTTORI	6	5
AREA FUNZIONARI	1	0
DIR	9	7

## Area: ISTITUZIONALE

Cat./Pos.	Pianta organica	Presenze effettive
AREA OPERATORI	3	1
AREA OPERATORI ESPERTI	3	3
AREA ISTRUTTORI	6	3
AREA FUNZIONARI	0	0
DIR	12	7

## RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Equilibrio entrate finali - spese finali (art. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)	Competenza anno di riferimento del Bilancio n	Competenza anno n+1	Competenza anno n+2
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.603.961,94	2.703.961,94	2.703.961,94
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	1.458.834,88	1.466.601,12	1.466.601,12
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	994.355,11	910.843,11	910.843,11
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	473.354,10	13.954.418,44	24.150.301,60
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	4.692.345,26	4.563.260,08	4.692.792,30
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	345.012,90	345.012,90	345.012,90
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	4.347.332,36	4.218.247,18	4.347.779,40
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	2.620.335,75	13.963.757,16	24.171.581,48
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	2.620.335,75	13.963.757,16	24.171.581,48
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	0,00	0,00	0,00

M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI(1)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4)	-1.437.162,08	853.820,27	712.346,89

## VALUTAZIONE GENERALE DEI MEZZI FINANZIARI

### **Valutazione dei mezzi finanziari**

La prima parte della sezione operativa, prima di individuare gli obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi, attraverso la valutazione generale sui mezzi finanziari, individua, per ciascun titolo, le fonti di entrata evidenziando l'andamento storico e relativi vincoli, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe ed infine gli indirizzi sul possibile ricorso all'indebitamento per finanziare gli investimenti. Nelle pagine seguenti, e per ogni fonte di finanziamento divisa in titoli, sarà riportato lo stanziamento per il triennio e il trend storico. E' opportuno notare che alla luce del nuovo criterio di competenza finanziaria, introdotto dalla contabilità armonizzata, risulta difficile l'accostamento dei flussi storici con gli attuali. Secondo il nuovo principio di competenza, infatti, l'iscrizione della posta nel bilancio, e di conseguenza il successivo accertamento, viene effettuato nell'esercizio in cui sorge l'obbligazione attiva ma è imputato nell'anno in cui andrà effettivamente a scadere il credito. Le fonti di finanziamento del bilancio sono raggruppate in diversi livelli di dettaglio. Il livello massimo di aggregazione delle entrate è il titolo, che rappresenta la fonte di provenienza dell'entrata. Il secondo livello di analisi è la tipologia, definita in base alla natura stessa dell'entrata nell'ambito di ciascuna fonte di provenienza. Segue infine la categoria, classificata in base all'oggetto dell'entrata nell'ambito della tipologia di appartenenza.

### **Indirizzi in materia di tributi e tariffe**

L'analisi delle condizioni interne dell'ente, contenuta nella sezione strategica del documento, già ha evidenziato la definizione degli indirizzi in materia di tributi e tariffe. Gli stanziamenti di bilancio prodotti da queste decisioni in tema di tributi e tariffe sono messi in risalto nelle pagine successive dove le previsioni tributarie e tariffarie sono accostate con il corrispondente andamento storico.

### **Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per investimenti**

Anche le tematiche connesse con il possibile finanziamento delle opere pubbliche mediante ricorso al debito sono già state sviluppate nella sezione strategica (SeS). Nelle pagine successive vengono individuati gli effetti di queste decisioni sul bilancio di previsione del triennio.

## ENTRATE TRIBUTARIE (valutazione e andamento)

Entrate tributarie		
Titolo 1		
Composizione	2023	2024
Imposte, tasse e proventi assimilati	1.590.176,63	1.590.677,35
Compartecipazioni di tributi	489.505,67	489.505,67
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	523.778,92	523.778,92
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	6.487,48	0,00
<b>Totale</b>	<b>2.609.948,70</b>	<b>2.603.961,94</b>
<b>Scostamento</b>		<b>-5.986,76</b>

Entrate tributarie (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Accertamenti	Accertamenti	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione
Imposte, tasse e proventi assimilati	1.568.625,63	1.631.223,47	1.590.176,63	1.590.677,35	1.690.677,35	1.690.677,35
Compartecipazioni di tributi	579.989,79	493.154,13	489.505,67	489.505,67	489.505,67	489.505,67
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	472.278,87	500.759,55	523.778,92	523.778,92	523.778,92	523.778,92
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	1.621,87	0,00	6.487,48	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>2.622.516,16</b>	<b>2.625.137,15</b>	<b>2.609.948,70</b>	<b>2.603.961,94</b>	<b>2.703.961,94</b>	<b>2.703.961,94</b>

## TRASFERIMENTI CORRENTI (valutazione e andamento)

Trasferimenti correnti		
Titolo 2		
Composizione	2023	2024
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.702.925,00	1.458.834,88
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.702.925,00</b>	<b>1.458.834,88</b>
<b>Scostamento</b>		<b>-244.090,12</b>

Trasferimenti correnti (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Accertamenti	Accertamenti	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.425.951,80	1.234.999,63	1.702.925,00	1.458.834,88	1.466.601,12	1.466.601,12
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.425.951,80</b>	<b>1.234.999,63</b>	<b>1.702.925,00</b>	<b>1.458.834,88</b>	<b>1.466.601,12</b>	<b>1.466.601,12</b>

## ENTRATE EXTRATRIBUTARIE (valutazione e andamento)

Entrate extratributarie		
Titolo 3		
Composizione	2023	2024
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	851.436,17	862.698,17
Proventi dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	19.000,00	19.000,00
Interessi attivi	4.100,00	4.100,00
Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00
Rimborsi e altre entrate correnti	163.462,42	108.556,94
<b>Totale</b>	<b>1.037.998,59</b>	<b>994.355,11</b>
<b>Scostamento</b>		<b>-43.643,48</b>

Entrate extratributarie (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Accertamenti	Accertamenti	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	603.948,86	572.778,10	851.436,17	862.698,17	779.186,17	779.186,17
Proventi dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	8.948,56	5.200,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
Interessi attivi	6.601,73	2.300,98	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborsi e altre entrate correnti	141.403,40	106.613,14	163.462,42	108.556,94	108.556,94	108.556,94
<b>Totale</b>	<b>760.902,55</b>	<b>686.892,22</b>	<b>1.037.998,59</b>	<b>994.355,11</b>	<b>910.843,11</b>	<b>910.843,11</b>

## ENTRATE IN CONTO CAPITALE (valutazione e andamento)

Entrate in conto capitale		
Titolo 4		
Composizione	2023	2024
Tributi in C/Capitale	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	1.110.088,03	398.354,10
Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00
Entrate da alienazione di beni materiale e immateriali	0,00	0,00
Altre entrate in C/Capitale	75.000,00	75.000,00
<b>Totale</b>	<b>1.185.088,03</b>	<b>473.354,10</b>
<b>Scostamento</b>		<b>-711.733,93</b>

Entrate in conto capitale (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Accertamenti	Accertamenti	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione
Tributi in C/Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	902.010,58	5.604.989,09	1.110.088,03	398.354,10	13.879.418,44	24.075.301,60
Trasferimenti in conto capitale	19.924,17	71.645,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da alienazione di beni materiale e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate in C/Capitale	61.048,49	36.794,27	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
<b>Totale</b>	<b>982.983,24</b>	<b>5.713.428,66</b>	<b>1.185.088,03</b>	<b>473.354,10</b>	<b>13.954.418,44</b>	<b>24.150.301,60</b>

## RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE (valutazione)

Riduzione di attività finanziarie		
Titolo 5		
Composizione	2023	2024
Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00
Riscossione di crediti di breve termine	0,00	0,00
Riscossione di crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00
Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Scostamento</b>		<b>0,00</b>

Riduzione di attività finanziarie (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Accertamenti	Accertamenti	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione
Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione di crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riscossione di crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## ACCENSIONE PRESTITI NETTI (valutazione e andamento)

Accensione di prestiti		
Titolo 6		
Composizione	2023	2024
Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00
Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00
Altre forme di indebitamento	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Scostamento</b>		<b>0,00</b>

Accensione di prestiti (Trend storico e programmazione)						
Aggregati	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Accertamenti	Accertamenti	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione
Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	10.318,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>10.318,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## DEFINIZIONE DEGLI OBIETTIVI OPERATIVI

### **Finalità da conseguire ed obiettivi operativi**

La parte prima della sezione operativa infine individua, per ogni missione e in modo coerente con gli indirizzi strategici riportati nella sezione strategica, i programmi operativi che l'ente intende realizzare.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici individuati nella sezione precedente e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione.

Il cardine della programmazione, in questa sezione, è rappresentato dai programmi intesi come l'elemento fondamentale della struttura di bilancio intorno al quale definire i rapporti tra organi di governo e struttura organizzativa.

Nelle pagine seguenti vengono individuati gli **obiettivi operativi** associati ai singoli programmi, il fabbisogno dei programmi per ciascuna missione e le risorse necessarie per finanziare gli stessi.

## FABBISOGNO DEI PROGRAMMI PER SINGOLA MISSIONE

Quadro generale degli impieghi per missione			
Denominazione	Programmazione triennale		
	2024	2025	2026
Organi istituzionali	151.619,75	950.619,75	1.145.619,75
Segreteria generale	369.375,39	369.374,89	369.374,89
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	360.847,12	357.747,12	357.747,12
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	554,00	554,00	554,00
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	53.000,00	53.000,00	53.000,00
Ufficio tecnico	15.930,00	15.930,00	15.930,00
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	63.000,00	63.000,00	63.000,00
Risorse umane	12.407,00	12.407,00	12.407,00
Altri servizi generali	418.884,38	373.739,59	333.594,70
Polizia locale e amministrativa	274.158,86	274.158,86	274.158,86
Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	600.000,00	330.540,00
Istruzione prescolastica	7.800,00	0,00	0,00
Altri ordini di istruzione	287.075,13	962.270,92	1.262.270,92
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	77.236,97	10.500,00	10.500,00
Sport e tempo libero	30.000,00	1.014.316,00	15.000,00
Giovani	10.000,00	5.000,00	5.000,00
Urbanistica e assetto del territorio	2.454.481,87	1.387.229,56	1.633.958,67
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	73.354,10	37.761,60	37.761,60
Rifiuti	522.653,94	524.599,96	1.093.599,96
Servizio idrico integrato	299.270,00	2.415.370,00	2.365.370,00
Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	15.000,00	0,00	0,00
Viabilità e infrastrutture stradali	695.833,71	4.256.345,29	11.240.216,50
Sistema di protezione civile	2.000,00	2.000,00	5.000,00
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	185.000,00	200.000,00	226.000,00
Interventi per la disabilità	50.000,00	50.000,00	63.000,00
Interventi per gli anziani	116.830,00	108.830,00	110.581,33
Interventi per le famiglie	71.762,50	905.553,50	1.120.553,50
Interventi per il diritto alla casa	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Servizio necroscopico e cimiteriale	5.000,00	6.606,18	10.000,00

Industria, PMI e Artigianato	41.974,00	2.929.974,00	3.041.974,00
Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	3.000.000,00
Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	105.611,87	145.300,00	175.300,00
Fondo di riserva	20.000,00	15.198,18	15.198,18
Fondo svalutazione crediti	345.012,90	345.012,90	345.012,90
Altri fondi	83.523,10	43.523,10	43.523,10
Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	78.484,42	76.094,84	73.626,80
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	228.087,45	198.647,24	201.115,02
Restituzione anticipazione di tesoreria	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
<b>Totale</b>	<b>12.540.768,46</b>	<b>23.725.664,48</b>	<b>34.065.488,80</b>

## SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONALI

### Missione 01 e relativi programmi

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un'ottica di governance e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, 'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese in questo ambito anche l'attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale e gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

### Organi istituzionali

Spese previste per il programma			
<b>Organi istituzionali</b>			
Spese Correnti (titolo 1)	151.619,75	145.619,75	145.619,75
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>151.619,75</b>	<b>145.619,75</b>	<b>145.619,75</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	805.000,00	1.000.000,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>805.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
<b>Totale</b>	<b>151.619,75</b>	<b>950.619,75</b>	<b>1.145.619,75</b>

### Segreteria generale

Spese previste per il programma			
<b>Segreteria generale</b>			
Spese Correnti (titolo 1)	369.375,39	369.374,89	369.374,89
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>369.375,39</b>	<b>369.374,89</b>	<b>369.374,89</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>369.375,39</b>	<b>369.374,89</b>	<b>369.374,89</b>

### Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Spese previste per il programma			
<b>Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato</b>			
Spese Correnti (titolo 1)	360.847,12	357.747,12	357.747,12
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00

<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>360.847,12</b>	<b>357.747,12</b>	<b>357.747,12</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>360.847,12</b>	<b>357.747,12</b>	<b>357.747,12</b>

## Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

<b>Spese previste per il programma</b>			
<b>Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali</b>			
Spese Correnti (titolo 1)	554,00	554,00	554,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>554,00</b>	<b>554,00</b>	<b>554,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>554,00</b>	<b>554,00</b>	<b>554,00</b>

## Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

<b>Spese previste per il programma</b>			
<b>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali</b>			
Spese Correnti (titolo 1)	53.000,00	53.000,00	53.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>53.000,00</b>	<b>53.000,00</b>	<b>53.000,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>53.000,00</b>	<b>53.000,00</b>	<b>53.000,00</b>

## Ufficio tecnico

<b>Spese previste per il programma</b>			
<b>Ufficio tecnico</b>			
Spese Correnti (titolo 1)	15.930,00	15.930,00	15.930,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>15.930,00</b>	<b>15.930,00</b>	<b>15.930,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>15.930,00</b>	<b>15.930,00</b>	<b>15.930,00</b>

## Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Spese previste per il programma			
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile			
Spese Correnti (titolo 1)	63.000,00	63.000,00	63.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>63.000,00</b>	<b>63.000,00</b>	<b>63.000,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>63.000,00</b>	<b>63.000,00</b>	<b>63.000,00</b>

## Risorse umane

Spese previste per il programma			
Risorse umane			
Spese Correnti (titolo 1)	12.407,00	12.407,00	12.407,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>12.407,00</b>	<b>12.407,00</b>	<b>12.407,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>12.407,00</b>	<b>12.407,00</b>	<b>12.407,00</b>

## Altri servizi generali

Spese previste per il programma			
Altri servizi generali			
Spese Correnti (titolo 1)	418.884,38	373.739,59	333.594,70
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>418.884,38</b>	<b>373.739,59</b>	<b>333.594,70</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>418.884,38</b>	<b>373.739,59</b>	<b>333.594,70</b>

## ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

### Missione 03 e relativi programmi

L'attività di programmazione connessa all'esercizio di questa missione è legata all'esercizio delle attribuzioni di amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa. Sono incluse in questo contesto le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, oltre le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Le competenze nel campo della polizia locale, e come conseguenza di ciò anche la pianificazione delle relative prestazioni, si esplica nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.

### Polizia locale e amministrativa

Spese previste per il programma			
Polizia locale e amministrativa			
Spese Correnti (titolo 1)	274.158,86	274.158,86	274.158,86
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>274.158,86</b>	<b>274.158,86</b>	<b>274.158,86</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>274.158,86</b>	<b>274.158,86</b>	<b>274.158,86</b>

### Sistema integrato di sicurezza urbana

Spese previste per il programma			
Sistema integrato di sicurezza urbana			
Spese Correnti (titolo 1)	0,00	0,00	0,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	600.000,00	330.540,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>330.540,00</b>
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>330.540,00</b>

## ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

### Missione 04 e relativi programmi

La programmazione in tema di diritto allo studio abbraccia il funzionamento e l'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione, ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Si tratta pertanto di ambiti operativi finalizzati a rendere effettivo il diritto allo studio rimuovendo gli ostacoli di ordine economico e logistico che si sovrappongono all'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica da parte della famiglia e del relativo nucleo familiare.

### Istruzione prescolastica

## Spese previste per il programma

Istruzione prescolastica			
Spese Correnti (titolo 1)	7.800,00	0,00	0,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>7.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>7.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Altri ordini di istruzione

### Spese previste per il programma

Altri ordini di istruzione			
Spese Correnti (titolo 1)	265.616,68	262.270,92	262.270,92
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>265.616,68</b>	<b>262.270,92</b>	<b>262.270,92</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	21.458,45	700.000,00	1.000.000,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>21.458,45</b>	<b>700.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
<b>Totale</b>	<b>287.075,13</b>	<b>962.270,92</b>	<b>1.262.270,92</b>

## Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

### Spese previste per il programma

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale			
Spese Correnti (titolo 1)	77.236,97	10.500,00	10.500,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>77.236,97</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.500,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>77.236,97</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.500,00</b>

## POLITICA GIOVANILE, SPORT E TEMPO LIBERO

### Missione 06 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nel campo sportivo e ricreativo riguardano la gestione dell'impiantistica sportiva in tutti i suoi aspetti, che vanno dalla costruzione e manutenzione degli impianti e delle attrezzature alla concreta gestione operativa dei servizi attivati. Queste attribuzioni si estendono fino a ricomprendervi l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo. Appartengono a questo genere di Missione, pertanto, l'amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi, e le misure di supporto alla programmazione e monitoraggio delle relative politiche.

### Sport e tempo libero

Spese previste per il programma			
Sport e tempo libero			
Spese Correnti (titolo 1)	30.000,00	15.000,00	15.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>30.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	999.316,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>999.316,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>30.000,00</b>	<b>1.014.316,00</b>	<b>15.000,00</b>

### Giovani

Spese previste per il programma			
Giovani			
Spese Correnti (titolo 1)	10.000,00	5.000,00	5.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>10.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>10.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

## ASSETTO TERRITORIO, EDILIZIA ABITATIVA

### Missione 08 e relativi programmi

I principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il programma di fabbricazione, il piano urbanistico ed il regolamento edilizio. Questi strumenti delimitano l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini. Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

### Urbanistica e assetto del territorio

## Spese previste per il programma

Urbanistica e assetto del territorio			
Spese Correnti (titolo 1)	343.958,67	343.958,67	343.958,67
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>343.958,67</b>	<b>343.958,67</b>	<b>343.958,67</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	2.110.523,20	1.043.270,89	1.290.000,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>2.110.523,20</b>	<b>1.043.270,89</b>	<b>1.290.000,00</b>
<b>Totale</b>	<b>2.454.481,87</b>	<b>1.387.229,56</b>	<b>1.633.958,67</b>

## SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA AMBIENTE

### Missione 09 e relativi programmi

Le funzioni attribuite all'ente in materia di gestione del territorio e dell'ambiente hanno assunto una crescente importanza, dovuta alla maggiore sensibilità del cittadino e dell'amministrazione verso un approccio che garantisca un ordinato sviluppo socio/economico del territorio, il più possibile compatibile con il rispetto e la valorizzazione dell'ambiente. La programmazione, in questo contesto, abbraccia l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, la difesa del suolo dall'inquinamento, la tutela dell'acqua e dell'aria. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e il servizio idrico.

### Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

## Spese previste per il programma

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale			
Spese Correnti (titolo 1)	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	48.354,10	12.761,60	12.761,60
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>48.354,10</b>	<b>12.761,60</b>	<b>12.761,60</b>

### Rifiuti

## Spese previste per il programma

Rifiuti			
Spese Correnti (titolo 1)	522.653,94	524.599,96	524.599,96
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>522.653,94</b>	<b>524.599,96</b>	<b>524.599,96</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	569.000,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>569.000,00</b>

## Servizio idrico integrato

Spese previste per il programma			
Servizio idrico integrato			
Spese Correnti (titolo 1)	299.270,00	315.370,00	365.370,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>299.270,00</b>	<b>315.370,00</b>	<b>365.370,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	2.100.000,00	2.000.000,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>2.100.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>

### Missione 10 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nella Missione interessano il campo della viabilità e dei trasporti, e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale. I riflessi economici di queste competenze possono abbracciare il bilancio investimenti e la gestione corrente. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, coordinamento e al successivo monitoraggio delle relative politiche, eventualmente estese anche ai possibili interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e mobilità sul territorio.

## Viabilità e infrastrutture stradali

Spese previste per il programma			
Viabilità e infrastrutture stradali			
Spese Correnti (titolo 1)	270.833,71	240.936,62	270.936,62
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>270.833,71</b>	<b>240.936,62</b>	<b>270.936,62</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	425.000,00	4.015.408,67	10.969.279,88
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>425.000,00</b>	<b>4.015.408,67</b>	<b>10.969.279,88</b>

## SOCCORSO CIVILE

### Missione 11 e relativi programmi

La presenza di rischi naturali o ambientali, unitamente all'accresciuta cultura della tutela e conservazione del territorio, produce un crescente interesse del cittadino verso questi aspetti evoluti di convivenza civile. L'ente può quindi esercitare ulteriori funzioni di protezione civile, e quindi di intervento e supporto nell'attività di previsione e prevenzione delle calamità. Appartengono alla Missione l'amministrazione e il funzionamento degli interventi di protezione civile sul territorio, la previsione, prevenzione, soccorso e gestione delle emergenze naturali. Questi ambiti abbracciano la programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile, comprese altre attività intraprese in collaborazione con strutture che sono competenti in materia di gestione delle emergenze.

### Sistema di protezione civile

Spese previste per il programma			
Sistema di protezione civile			
Spese Correnti (titolo 1)	2.000,00	2.000,00	5.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

### Missione 12 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente dai primi anni di vita fino all'età senile. La politica sociale adottata nell'ambito territoriale ha riflessi importanti nella composizione del bilancio e nella programmazione di medio periodo, e questo sia per quanto riguarda la spesa corrente che gli investimenti. Questa missione include l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei servizi in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno alla cooperazione e al terzo settore che operano in questo ambito d'intervento.

### Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Spese previste per il programma			
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido			
Spese Correnti (titolo 1)	185.000,00	200.000,00	226.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>185.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>226.000,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Interventi per la disabilità

Spese previste per il programma			
Interventi per la disabilità			

Spese Correnti (titolo 1)	50.000,00	50.000,00	63.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>63.000,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Interventi per gli anziani

Spese previste per il programma			
Interventi per gli anziani			
Spese Correnti (titolo 1)	116.830,00	108.830,00	110.581,33
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>116.830,00</b>	<b>108.830,00</b>	<b>110.581,33</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Interventi per le famiglie

Spese previste per il programma			
Interventi per le famiglie			
Spese Correnti (titolo 1)	71.762,50	105.553,50	120.553,50
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>71.762,50</b>	<b>105.553,50</b>	<b>120.553,50</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	800.000,00	1.000.000,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>800.000,00</b>	<b>1.000.000,00</b>

## Interventi per il diritto alla casa

Spese previste per il programma			
Interventi per il diritto alla casa			
Spese Correnti (titolo 1)	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Servizio necroscopico e cimiteriale

Spese previste per il programma			
Servizio necroscopico e cimiteriale			
Spese Correnti (titolo 1)	5.000,00	6.606,18	10.000,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>5.000,00</b>	<b>6.606,18</b>	<b>10.000,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>5.000,00</b>	<b>6.606,18</b>	<b>10.000,00</b>

## T SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

### Missione 14 e relativi programmi

L'azione dell'ente nelle più vaste tematiche economiche e produttive è spesso indirizzata a stimolare un più incisivo intervento di altre strutture pubbliche, come la regione, la provincia e la camera di commercio che, per competenza istituzionale, operano abitualmente in questo settore. Premesso questo, sono comprese in questa Missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Queste attribuzioni si estendono, in taluni casi, alla valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio.

### Industria, PMI e Artigianato

Spese previste per il programma			
Industria, PMI e Artigianato			
Spese Correnti (titolo 1)	41.974,00	41.974,00	41.974,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>41.974,00</b>	<b>41.974,00</b>	<b>41.974,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	2.888.000,00	3.000.000,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>2.888.000,00</b>	<b>3.000.000,00</b>
<b>Totale</b>	<b>41.974,00</b>	<b>2.929.974,00</b>	<b>3.041.974,00</b>

## AGRICOLTURA E PESCA

### Missione 16 e relativi programmi

Rientrano in questa Missione, con i relativi programmi, l'amministrazione, funzionamento e l'erogazione di servizi inerenti allo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agro-industriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Queste competenze, per altro secondarie rispetto l'attività prioritaria dell'ente locale, possono abbracciare sia la programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche sul territorio, in accordo con la programmazione comunitaria e statale, che gli interventi nell'ambito della politica regionale in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca. In questo caso, come in tutti i contesti d'intervento diretto sull'economia, le risorse utilizzabili in loco sono particolarmente contenute.

### Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Spese previste per il programma			
Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare			
Spese Correnti (titolo 1)	105.611,87	145.300,00	175.300,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>105.611,87</b>	<b>145.300,00</b>	<b>175.300,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>105.611,87</b>	<b>145.300,00</b>	<b>175.300,00</b>

## FONDI E ACCANTONAMENTI

### Missione 20 e relativi programmi

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese imprevedute ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità. Per quanto riguarda questa ultima posta, in presenza di crediti di dubbia esigibilità l'ente effettua un accantonamento al fondo svalutazione crediti vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione. Il valore complessivo del fondo dipende dalla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che presumibilmente si formeranno nell'esercizio entrante, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

## Fondo di riserva

### Spese previste per il programma

Fondo di riserva			
Spese Correnti (titolo 1)	20.000,00	15.198,18	15.198,18
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.198,18</b>	<b>15.198,18</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>20.000,00</b>	<b>15.198,18</b>	<b>15.198,18</b>

## Fondo svalutazione crediti

### Spese previste per il programma

Fondo svalutazione crediti			
Spese Correnti (titolo 1)	345.012,90	345.012,90	345.012,90
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>345.012,90</b>	<b>345.012,90</b>	<b>345.012,90</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>345.012,90</b>	<b>345.012,90</b>	<b>345.012,90</b>

## Altri fondi

### Spese previste per il programma

Altri fondi			
Spese Correnti (titolo 1)	83.523,10	43.523,10	43.523,10
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>83.523,10</b>	<b>43.523,10</b>	<b>43.523,10</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>83.523,10</b>	<b>43.523,10</b>	<b>43.523,10</b>



## DEBITO PUBBLICO

### Missione 50 e relativi programmi

La missione, di stretta natura finanziaria, è destinata a contenere gli stanziamenti di spesa destinati al futuro pagamento delle quote interessi e capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente con relative spese accessorie, oltre alle anticipazioni straordinarie. In luogo di questa impostazione cumulativa, la norma contabile prevede la possibile allocazione degli oneri del debito pubblico in modo frazionato dentro la missione di appartenenza. Rientrano in questo ambito le spese da sostenere per il pagamento degli interessi e capitale relativi alle risorse finanziarie acquisite con emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie di stretta competenza dell'ente.

### Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese previste per il programma			
Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			
Spese Correnti (titolo 1)	78.484,42	76.094,84	73.626,80
Altre spese (titolo 4 e 5)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>78.484,42</b>	<b>76.094,84</b>	<b>73.626,80</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>78.484,42</b>	<b>76.094,84</b>	<b>73.626,80</b>

### Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese previste per il programma			
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari			
Spese Correnti (titolo 1)	0,00	0,00	0,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	228.087,45	198.647,24	201.115,02
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>228.087,45</b>	<b>198.647,24</b>	<b>201.115,02</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>228.087,45</b>	<b>198.647,24</b>	<b>201.115,02</b>

## ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

### Missione 60 e relativi programmi

Questa missione comprende le spese sostenute dall'ente per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria. Queste anticipazioni di fondi vengono concesse dal tesoriere per fronteggiare momentanee esigenze di cassa e di liquidità in seguito alla mancata corrispondenza tra previsioni di incasso e relativo fabbisogno di cassa per effettuare i pagamenti. Questo genere di anticipazione è ammessa entro determinati limiti stabiliti dalla legge. In questo comparto sono collocate anche le previsioni di spesa per il pagamento degli interessi passivi addebitati all'ente in seguito all'avvenuto utilizzo nel corso dell'anno dell'anticipazione di tesoreria. Questi oneri sono imputati al titolo primo della spesa (spese correnti).

### Restituzione anticipazione di tesoreria

Spese previste per il programma			
Restituzione anticipazione di tesoreria			
Spese Correnti (titolo 1)	0,00	0,00	0,00
Altre spese (titolo 4 e 5)	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
<b>Totale Spese di funzionamento</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>
Spese di investimento (titolo 2 e 3)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Spese di investimento</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>

Entrate previste per finanziare il programma			
Restituzione anticipazione di tesoreria	2024	2025	2026
Stato	0,00	0,00	0,00
Regione	0,00	0,00	0,00
Provincia	0,00	0,00	0,00
Unione Europea	0,00	0,00	0,00
Cassa DD.PP., Credito Sportivo, Istituti di Previdenza	0,00	0,00	0,00
Altri indebitamenti	0,00	0,00	0,00
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00
Risorse generali di parte corrente	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## PROGRAMMAZIONE PERSONALE, OO.PP. E PATRIMONIO

### Programmazione operativa e vincoli di legge

Questa sezione, parte 2 della sezione operativa, contiene la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del documento (2016-2018), delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio. Si tratta di aspetti già affrontati nella sezione strategica, in termini di analisi interna all'ente, qui si procede ad una più analitica puntualizzazione privilegiando gli aspetti della programmazione triennale.

### Programmazione dei lavori pubblici

Come precisa la normativa, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che trovano collocazione in questa sezione del documento.

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. Vengono analizzati, identificati e quantificati gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Inoltre, ove possibile, vengono stimati i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera, si fa riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione del Fondo pluriennale vincolato.

## PROGRAMMAZIONE E FABBISOGNO DI PERSONALE

Delibera di G.M. n. 3 del 08/01/2024

Spesa per il personale				
	2023	2024	2025	2026
Spesa Complessiva	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa Corrente	0,00	4.692.345,26	4.563.260,08	4.692.792,30

# OPERE PUBBLICHE E INVESTIMENTI PROGRAMMATI

Mis.	Prog.	COFOG	Tit.	Mac.	Capitolo PEG	Descrizione	2024	2025	2026
							Competenza Previsione	Competenza Previsione	Competenza Previsione
14	02	54	2	02	1296	COMPLETAM. MERCATO COM. PROD. AG. E.148	0,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €
01	01	22	2	02	1334	ADATTAMENTO EX CINEMA MED. A TEATRO E.173	0,00 €	805.000,00 €	1.000.000,00 €
10	05	52	2	02	1760	Messa in sicurezza e consolidamento della strada comunale denominata Ficuzza E.405	0,00 €	400.000,00 €	590.000,00 €
10	05	52	2	02	1761	Interventi di riqualificazione urbana da via p.pe Umberto a Via Anapo	300.000,00 €	398.089,95 €	0,00 €
10	05	52	2	02	1843	STRADA DA DEN. SP.38/3 VIA M. SERAO E.183	0,00 €	350.000,00 €	0,00 €
10	05	52	2	02	1844	STRADA COLLEG. V. BAINSIZZA E C. EUROPA ECC	0,00 €	0,00 €	600.000,00 €
10	05	52	2	02	1849	COLLEG. VIA COMISO-P. UMBERTO E.195	0,00 €	0,00 €	250.000,00 €
10	05	52	2	02	1850	COLLEG. STRAD. ESTERNA SP.150-38/III E.197	0,00 €	2.000.000,00 €	2.000.000,00 €
10	05	52	2	02	1851	COSTRUZ. STRADA VIA DITT. -CANONICA E.198	0,00 €	0,00 €	2.000.000,00 €
10	05	52	2	02	1854	COSTRUZ. STRAD. EST. VIA GRAV. ACATE E.201	0,00 €	0,00 €	3.000.000,00 €
10	05	52	2	02	1855	COMPLET. STRAD. E. CENTRO U. CUCCHI E.202	0,00 €	0,00 €	0,00 €
03	02	47	2	04	1858	REALIZ. DEL SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA	0,00 €	600.000,00 €	330.540,00 €
10	05	52	2	02	1865	GEST. ILLUM. UTIL. TERZI LR.1/79-25-INVEST.	0,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €
09	04	58	2	02	1950	COMPLETAM. POTENZ. TELEC. RET. IDRICA E.206	0,00 €	350.000,00 €	0,00 €
09	04	58	2	02	1959	OPERE FOGNARIE DEPURAZ. L. R.27/86 E.215	0,00 €	1.750.000,00 €	2.000.000,00 €
10	05	52	2	02	1967	STRADA DI COLLEG. VIALE EUROPA CIM. E.217	0,00 €	0,00 €	400.000,00 €
09	03	57	2	02	1972	ADEG. DISCARICA RR. SS. UU. R. A. E.186	0,00 €	0,00 €	569.000,00 €
08	01	0	2	02	2001	REALIZZAZIONE STRUTTURA ELIPORTUALE	0,00 €	300.000,00 €	290.000,00 €
08	01	64	2	02	2002	RIGENERAZIONE URBANA SOSTENIBILE DELL'AREA ESTERNA ATTREZZATA DELLA SCUOLA IC. E. MAJORANA	0,00 €	743.270,89 €	1.000.000,00 €
14	01	51	2	02	2171	ATTUAZIONE P. A. R. F. PROG. GEN. ESEC. E.181	0,00 €	2.888.000,00 €	3.000.000,00 €
14	02	54	2	02	2192	PROG. INS. PROD. P. I. P. ZONA D E.193	0,00 €	0,00 €	2.000.000,00 €
06	01	8	2	02	2203	COMPLETAMENTO DELL'AREA POLIVALENTE PALAZZETTO DELLO SPORT	0,00 €	999.316,00 €	0,00 €
04	02	14	2	02	2280	FINANZIAMENTO PER LAVORI DI COSTRUZIONE SCUOLA INFANZIA GIOVANNI VERGA CAP. E.1256	0,00 €	700.000,00 €	1.000.000,00 €
12	05	32	2	02	2281	FINANZIAMENTO CENTRO POLIFUNZIONALE PER SERVIZI ALLA FAMAGLIA CAP U 1257	0,00 €	800.000,00 €	1.000.000,00 €
08	01	64	2	02	2291	TRASFERIMENTO PER IL RECUPERO E RIQUALIFICAZIONE DI AREE DEGRADATE DEI COMUNI DEL CALATINO - MISURA 5 COMPONENTE 2 INVESTIMENTO 2.2 - PIANI URBANI INTEGRATI DEL PNRR - CUP D29J22000560003 (CAP-E.2291)	2.110.523,20 €	0,00 €	0,00 €
10	05	52	2	05	3602	Completamento degli spazi a servizio dell'Istituto E. Majorana E. 3602	0,00 €	349.980,00 €	0,00 €
09	06	0	2	02	24219	PROGETTO DI FINANZA	1.064.728,96 €	0,00 €	0,00 €
							3.475.252,16 €	13.433.656,84 €	23.029.540,00 €

