



COMUNE di *DICOMANO*

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

PERIODO: 2023 - 2024 - 2025
MANDATO AMMINISTRATIVO (2019-2024)

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L'analisi di contesto

2.1. Popolazione

2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

2.3. Economia insediata

2.4. Territorio

2.5. Struttura organizzativa

2.6. Strutture operative

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

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

2.7.2. Società partecipate

3. Accordi di programma

4. Altri strumenti di programmazione negoziata

5. Funzioni esercitate su delega

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

6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Futuri mutui

6.4.6. Verifica limiti di indebitamento

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2021 – 2023

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

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Le variazioni del patrimonio

14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

1.5 Programmazione triennale del fabbisogno di personale

16. Altri eventuali strumenti di programmazione

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica. Per il 2020 tale termine è stato spostato al 30 settembre 2020 ai sensi dell'art 107 c. 6 del DL 18/2020 convertito con Legge 27/2020 (Decreto "Cura Italia").

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

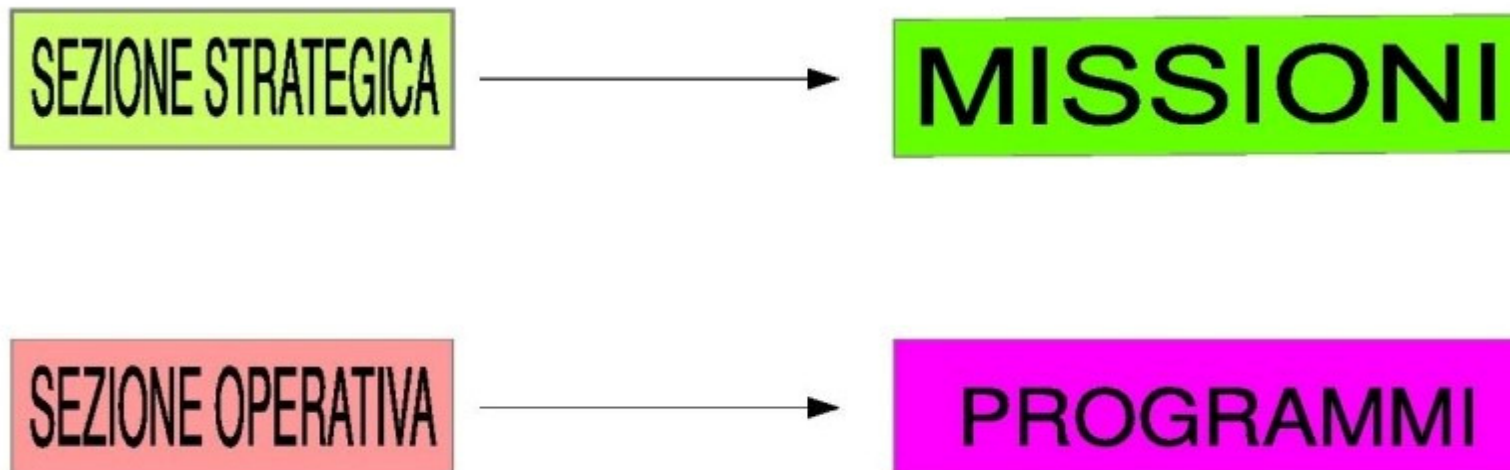
In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, concretizzandole in obiettivi di lungo periodo collegati alle missioni del Bilancio di previsione armonizzato.

Nella Sezione Strategica vengono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Il principio contabile applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne ed interne in cui l'Ente si trova ad operare: gli scenari socio economici ed il contesto normativo nazionale e regionale costituiscono, in questo senso, i paletti all'interno dei quali si deve orientare l'azione dell'Amministrazione.

Il Comune di Dicomano, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 37 del 05/06/2019 il Programma di mandato per il periodo 2019 – 2024, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance.

ARTICOLAZIONE DEL DUP



1.1 Quadro delle condizioni esterne

1.1.1 Obiettivi individuati dal governo nazionale

Il principio contabile applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne in cui l'Ente si trova ad operare. La relativa analisi strategica richiede l'approfondimento:

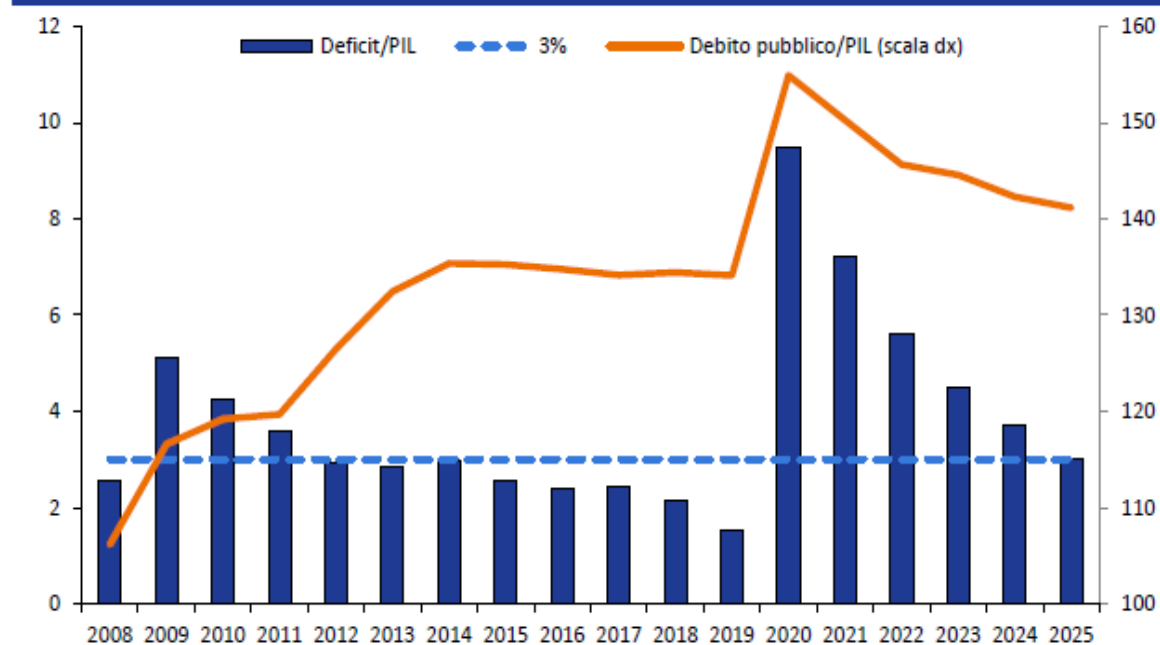
- Degli obiettivi individuati dal Governo, alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- Della valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica e della domanda di servizi pubblici locali, anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo;
- Dei parametri economici essenziali, a legislazione vigente, per definire l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nel DEF – Documento di Economia e Finanza.

I documenti di finanza pubblica contengono le politiche economiche e finanziarie decise dal Governo. Nel corso degli ultimi decenni i documenti programmatici hanno assunto sempre di più un ruolo chiave nella definizione ed esposizione delle linee guida di politica economica del Paese. In una economia caratterizzata da continui e rapidi cambiamenti, essi svolgono una delicata e importante funzione informativa a livello nazionale, comunitario e internazionale, in grado di rendere pienamente visibili le scelte di policy. L'elaborazione dei documenti programmatici implica un processo lungo e articolato che vede partecipi tutti i Dipartimenti del MEF.

Il quadro delle condizioni esterne relativo al livello nazionale è stato recentemente disegnato dalla Nota di aggiornamento rivista e integrata al Documento di economia e finanza (Nadef) 2022 deliberata dal Consiglio dei Ministri il 4 novembre 2022.

La Nota prospetta un quadro economico “mutato rispetto a fine settembre: le tendenze recenti dell'economia sono state più positive del previsto, giacché nel terzo trimestre il PIL è aumentato dello 0,5 per cento sul periodo precedente, smentendo le aspettative dei previsori e portando la crescita acquisita per quest'anno (sulla media dei dati trimestrali) al 3,9 per cento”. In un quadro economico così imprevedibile, la “manovra 2023-2025 che sarà contenuta nella prossima legge di bilancio, in considerazione dell'elevata incertezza del quadro economico e della necessità di continuare a contrastare il caro energia, il Governo ha deciso di richiedere con la Relazione che accompagna il presente documento

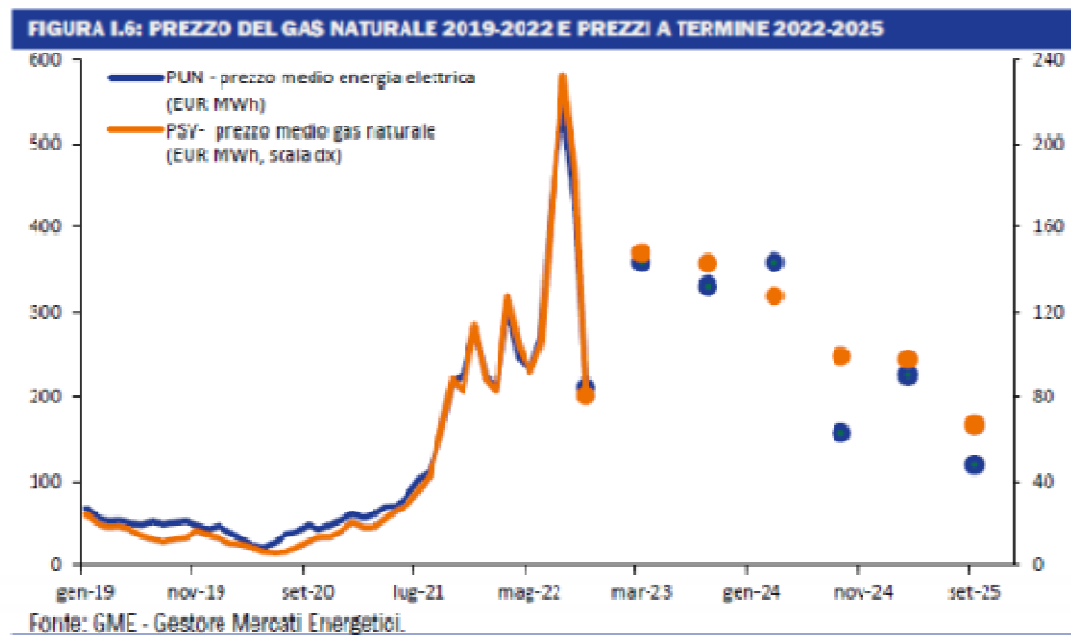
FIGURA I.1: INDEBITAMENTO NETTO E DEBITO DELLA PA IN RAPPORTO AL PIL



Fonte: Istat, Banca d'Italia. Dal 2022 obiettivi programmatici.

l'autorizzazione del Parlamento a fissare un nuovo sentiero programmatico per l'indebitamento netto della PA".

- I prezzi dell'energia, nonostante siano recentemente diminuiti, restano "a livelli assai elevati e vi è il rischio di una nuova impennata durante i mesi invernali" e per questo motivo il Governo ha confermato l'obiettivo prioritario di "di limitare quanto più possibile l'impatto del caro energia sui bilanci delle famiglie, specialmente quelle più fragili, nonché di garantire la sopravvivenza e la competitività delle imprese italiane sia a livello globale sia nel contesto europeo". Inoltre "il perdurare della crisi energetica ha reso necessario prorogare ulteriormente le misure riguardanti la riduzione delle aliquote di accisa sui prodotti energetici utilizzati come carburanti", tuttavia queste proroghe non comportano un peggioramento del deficit della PA in quanto i relativi effetti finanziari sono compensati mediante l'utilizzo delle maggiori entrate dell'IVA, derivanti dalle variazioni del prezzo internazionale del petrolio greggio registrate nel periodo 1° settembre-13 ottobre 2022, nonché tramite la riduzione e la razionalizzazione di fondi e spese del bilancio dello Stato".



- Per contrastare l'aumento dei prezzi dell'energia, il Governo ha fissato i "nuovi livelli programmatici di deficit in rapporto al PIL" che "sono posti al 4,5 per cento per il 2023, al 3,7 per il 2024 e al 3,0 per cento per il 2025". Nello scenario programmatico "il tasso di crescita del PIL reale risulta pari allo 0,6 per cento nel 2023, per poi passare all'1,9 per cento nel 2024 e all'1,3 per cento nel 2025".

TAVOLA II.3: QUADRO MACROECONOMICO PROGRAMMATICO SINTETICO (1) (variazioni percentuali, salvo ove non diversamente indicato)

	2021	2022	2023	2024	2025
PIL	6,7	3,7	0,6	1,9	1,3
Deflatore PIL	0,5	3,0	4,1	2,7	2,0
Deflatore consumi	1,6	7,0	5,5	2,6	2,0
PIL nominale	7,3	6,8	4,8	4,7	3,4
Occupazione (ULA) (2)	7,6	4,5	0,3	1,3	0,9
Occupazione (FL) (3)	0,8	2,3	0,3	1,1	0,7
Tasso di disoccupazione	9,5	8,1	7,9	7,6	7,4
Bilancia partite correnti (saldo in % PIL)	3,1	-0,5	-0,2	0,0	0,7

(1) Eventuali imprecisioni derivano dagli arrotondamenti.

(2) Occupazione espressa in termini di unità standard di lavoro (ULA)

(3) Numero di occupati in base all'indagine campionaria della Rilevazione Continua delle Forze Lavoro (RCFL).

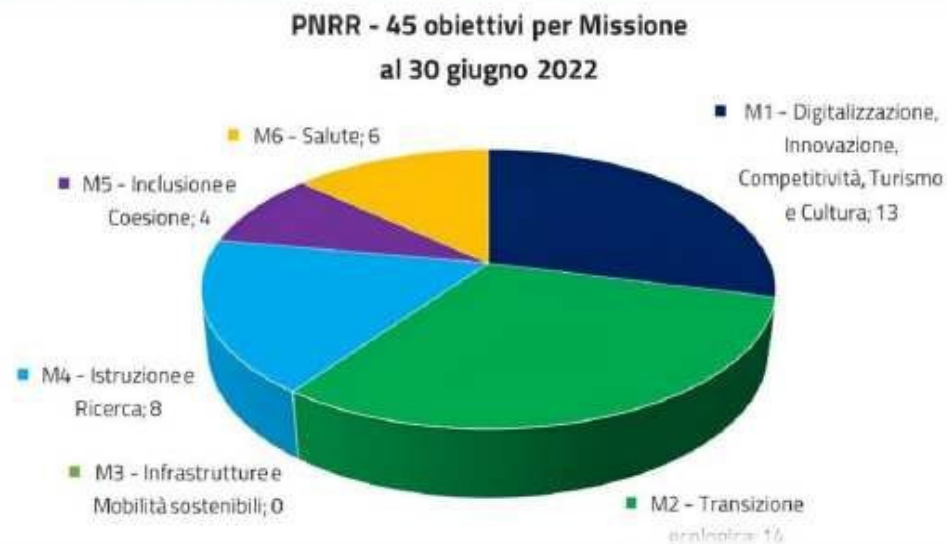
TAVOLA II.1: INDICATORI DI FINANZA PUBBLICA (in percentuale del PIL) (1)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
QUADRO PROGRAMMATICO						
Indebitamento netto	-9,5	-7,2	-5,6	-4,5	-3,7	-3,0
Saldo primario	-6,0	-3,7	-1,5	-0,4	0,2	1,1
Interessi passivi	3,5	3,6	4,1	4,1	3,9	4,1
Indebitamento netto strutturale (2)	-5,0	-6,3	-6,1	-4,8	-4,2	-3,6
Variazione strutturale	-3,1	-1,3	0,2	1,3	0,6	0,6
Debito pubblico (lordo sostegni) (3)	154,9	150,3	145,7	144,6	142,3	141,2
Debito pubblico (netto sostegni) (3)	151,5	147,1	142,7	141,8	139,6	138,6
QUADRO TENDENZIALE						
Indebitamento netto	-9,5	-7,2	-5,1	-3,4	-3,6	-3,3
Saldo primario	-6,0	-3,7	-1,1	0,7	0,2	0,8
Interessi passivi	3,5	3,6	4,1	4,1	3,9	4,0
Indebitamento netto strutturale (2)	-5,0	-6,4	-5,6	-3,6	-4,0	-3,8
Variazione strutturale	-3,0	-1,2	1,2	2,1	-0,6	0,4
Debito pubblico (lordo sostegni) (3)	154,9	150,3	145,2	143,3	141,4	140,2
Debito pubblico (netto sostegni) (3)	151,5	147,1	142,2	140,5	138,7	137,6
MEMO: NADEF settembre 2022 (QUADRO TENDENZIALE)						
Indebitamento netto	-9,5	-7,2	-5,1	-3,4	-3,5	-3,2
Saldo primario	-6,0	-3,7	-1,1	0,5	0,2	0,7
Interessi passivi	3,5	3,6	4,0	3,9	3,8	3,9
Indebitamento netto strutturale (2)	-5,0	-6,4	-5,5	-3,6	-3,9	-3,7
Variazione del saldo strutturale	-3,1	-1,4	0,9	1,9	-0,3	0,2
Debito pubblico (lordo sostegni) (3)	154,9	150,3	145,4	143,2	140,9	139,3
Debito pubblico (netto sostegni) (3)	151,4	147,1	142,5	140,4	138,2	136,7
MEMO: DEF 2022 (QUADRO PROGRAMMATICO)						
Indebitamento netto	-9,6	-7,2	-5,6	-3,9	-3,3	-2,8
Saldo primario	-6,1	-3,7	-2,1	-0,8	-0,3	0,2
Interessi passivi	3,5	3,5	3,5	3,1	3,0	3,0
Indebitamento netto strutturale (2)	-5,0	-6,1	-5,9	-4,5	-4,0	-3,6
Variazione del saldo strutturale	-3,0	-1,1	0,2	1,4	0,5	0,4
Debito pubblico (lordo sostegni) (3)	155,3	150,8	147,0	145,2	143,4	141,4
Debito pubblico (netto sostegni) (3)	151,8	147,6	144,0	142,3	140,7	138,8

- L'analisi dello stato d'attuazione e delle prospettive del Piano di Ripresa e resilienza (PNRR) è escluso dalla Nota rivista e aggiornata, ed è stata invece inserita nella Nota di aggiornamento al Documento di economia e finanza deliberata dal Consiglio dei Ministri il 28 settembre 2022. Il PNRR “ha dotato il Paese di ingenti risorse per promuovere la transizione ecologica e digitale, rilanciare la crescita e migliorare l'inclusione sociale, territoriale, generazionale e di genere”. Pur sottolineando come l'ammontare delle risorse effettivamente spese per i progetti del PNRR sarà inferiore alle proiezioni, a causa degli effetti dell'impennata dei costi delle opere pubbliche, il Governo stima “che, dei 191,5 miliardi che la Recovery and Resilience Facility europea ha assegnato all'Italia, circa 21 miliardi saranno effettivamente spesi entro la fine di quest'anno. Restano pertanto circa 170 miliardi da spendere nei prossimi tre anni e mezzo”.

Fonte: <https://www.mef.gov.it/documenti-pubblicazioni/doc-finanza-pubblica/index.html>

FIGURA IV.1 – OBIETTIVI DEL PNRR SUDDIVISI PER MISSIONE



Fonte: Italia Domani <https://italiadomani.gov.it/>

1.1.2 Obiettivi individuati dalla programmazione regionale

Con la Deliberazione 8 settembre 2022, n. 75, il Consiglio Regionale della Toscana ha approvato il Documento di economia e finanza regionale (DEFR) 2023.

Nella prima parte del 2022 l'attività economica in Toscana ha registrato una rilevante crescita, sebbene nella seconda parte dell'anno ha subito un forte rallentamento, dovuto al consistente aumento dei costi energetici, ascrivibile allo scoppio del conflitto in Ucraina, e al persistere delle strozzature sulle catene di approvvigionamento. Nei primi tre trimestri del 2022 l'attività industriale è risultata ancora in espansione, pur mostrando segnali di indebolimento. Il fatturato è aumentato, soprattutto per le imprese di maggiori dimensioni, e nel primo semestre anche la produzione industriale ha proseguito a salire, recuperando i livelli precedenti la pandemia. L'espansione della domanda ha continuato a incidere favorevolmente sul commercio estero: le esportazioni toscane, che già nel 2021 erano ritornate sui livelli pre-crisi, sono aumentate, sebbene a un ritmo inferiore rispetto all'anno precedente e alla media del Paese. Dopo il recupero dello scorso anno, l'attività di investimento è stata nuovamente condizionata dall'incertezza, con un ridimensionamento dei piani formulati a inizio periodo per le imprese con maggiore incidenza dei costi energetici. Nonostante le criticità connesse con la disponibilità e il rincaro dei materiali, nella prima parte dell'anno l'attività del settore edile ha continuato a crescere, ancora sostenuta dalle politiche di agevolazione fiscale per il recupero del patrimonio abitativo, di cui hanno beneficiato soprattutto le piccole imprese. Sono altresì aumentati gli investimenti in opere pubbliche ed è proseguita la crescita delle compravendite immobiliari. Col venir meno delle restrizioni alla mobilità e agli eventi sociali, l'attività nel terziario è stata sospinta dall'incremento dei consumi, con un diffuso aumento delle vendite, in prospettiva condizionate soprattutto dalla repentina spinta inflazionistica. Nel comparto turistico, tra i settori più colpiti dalle misure di contenimento, si è registrato un deciso aumento delle presenze, che permangono tuttavia ancora al di sotto di quelle pre-pandemia. Il proseguimento della crescita nella prima parte dell'anno si è riflesso sulla situazione economico-finanziaria del settore produttivo: nonostante la maggiore incidenza dei costi, la redditività si è mantenuta favorevole e la liquidità è rimasta elevata. Nonostante si siano registrati livelli di crescita positivi nella prima parte dell'anno, per la seconda parte si rileva invece un deciso rallentamento che ha condizionato prodotto riflessi sulla manovra di finanza regionale. Difatti, la manovra di finanza regionale per il 2023 risente fortemente del

contesto emergenziale legato agli effetti della pandemia che continua a protrarsi, del quadro macroeconomico caratterizzato dall'incremento dei costi energetici, del rialzo dei tassi di interesse e dell'aumento generalizzato dei prezzi delle materie prime. In base all'attuale quadro normativo nazionale e al contenuto del DEF statale, non si prevede un ulteriore irrigidimento dei vincoli di finanza pubblica a carico delle Regioni a statuto ordinario. Pertanto viene confermato l'impegno richiesto alle regioni a realizzare un target di spesa aggiuntivo per investimenti diretti e indiretti nei seguenti ambiti di intervento:

- Opere pubbliche di messa in sicurezza degli edifici del territorio, compreso l'adeguamento ed il miglioramento sismico degli immobili;
- Prevenzione del rischio idrogeologico e tutela ambientale;
- Interventi nel settore della viabilità e dei trasporti;
- Interventi di edilizia sanitaria e di edilizia pubblica residenziale;
- Interventi in favore delle imprese, ivi comprese la ricerca e l'innovazione.

Sul fronte degli investimenti, indispensabili per la ripresa economica, sociale e per l'assetto del territorio, il bilancio regionale assicura la prosecuzione dei programmi, anche mediante una politica di indebitamento prudente ma che, allo stesso tempo, garantisce una provvista finanziaria costante nel triennio. Per il resto, le aspettative sono interamente concentrate sull'accessibilità della regione alle risorse PNRR e degli altri strumenti di finanziamento comunitari e statali.

Relativamente ai Progetti regionali, si richiama la "Nota di aggiornamento al documento di economia e finanza regionale (DEFR) 2022" approvata con deliberazione n. 34 del 1 giugno 2022 con la quale è stata aggiornata la sezione programmatica del DEFR 2022. Le risorse destinate per il 2023-2025 ai 29 progetti ammontano a circa 4.182,72 milioni. Gli importi sono calcolati al netto delle re imputazioni derivanti dal riaccertamento dei residui e trovano copertura nel bilancio di previsione 2022-2024 per le annualità 2023 e 2024, mentre l'annualità 2025 consiste in una proiezione dell'anno 2024. Oltre alle risorse finanziarie disponibili in bilancio, i Progetti regionali potranno contare sulle risorse della politica di coesione di provenienza comunitaria e nazionale, relativamente al nuovo ciclo di programmazione 2021/2027. Per quanto riguarda il Fondo Sviluppo e Coesione (FSC), il DEFR prevede per il ciclo 2021/2027 una dotazione di 73,5 miliardi di euro di cui 50 miliardi di euro stanziati nella legge di bilancio 2021 (L. 178/2020) e 23,5 miliardi stanziati con nella legge di bilancio 2022 (L. 234/2021). Tali risorse hanno avuto riduzioni e impieghi da norme di legge ed, ai sensi dell'art. 1 comma 178 lettera d) della L.178/2020, assegnazione in anticipazione alle Regioni ed alcuni Ministeri. Per la politica di investimento regionale sarà fondamentale il contributo che potrà derivare dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) per il quale sono previsti a livello nazionale oltre 191,5 miliardi; risorse che lo Stato ha deciso di integrare attraverso il Piano Nazionale

Complementare (PNC) di 30,6 miliardi. A questi importi si aggiungono i 13 miliardi di risorse rese disponibili dal REACT-EU per gli anni 2021-2023. Dal punto di vista delle entrate, vi sono entrate tributarie collegate all'andamento dell'economia e che pertanto potrebbero registrare una riduzione di gettito. Difatti, poiché la maggior parte delle entrate regionali libere ha natura tributaria e, almeno per quanto riguarda alcuni dei principali tributi, è strettamente connessa alla produzione di reddito e ricchezza da parte del sistema produttivo, le difficoltà nelle quali si trovano ad operare le attività economiche della regione a seguito dell'aumento dei costi di approvvigionamento e delle sanzioni comminate alla Russia, potrebbe avere ripercussioni sulla loro capacità di produrre e generare reddito e quindi, conseguentemente, sulle risorse a disposizione della Regione Toscana. Le entrate regionali, con riferimento alla sola competenza pura, attese per il triennio 2023- 2025 sono pari, in ciascun esercizio a 10.029,23 milioni di euro, di cui 7.250,00 milioni costituiscono il finanziamento del Fondo Sanitario Regionale. Ne consegue che le risorse disponibili per le spese di funzionamento e per le politiche regionali, diverse dalla sanità, si riducono, al netto dell'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità, a 2,34 milioni di euro nel 2023, a 2,01 miliardi nel 2024 e a 2,03 miliardi nel 2025. Nel triennio 2023-2025 i trasferimenti correnti sono complessivamente stimati in oltre 140,96 milioni di euro nel 2023, mentre si riducono a quasi 105 milioni negli anni successivi. Per quanto riguarda i trasferimenti da amministrazioni pubbliche sono attesi 129,62 milioni di euro nel 2023, e circa 103,43 milioni negli anni successivi. Tra i trasferimenti correnti di provenienza statale sono comprese anche risorse destinate a finanziare gli interventi del PNRR ed in particolare la missione 6 "Salute" sia per quanto riguarda la componente "1" (Reti di prossimità, strutture e telemedicina per l'assistenza sanitaria territoriale) che la componente "2" (Innovazione, ricerca e digitalizzazione del Servizio Sanitario) che mettono a disposizione della Regione Toscana 2,15 milioni di euro. Le entrate extratributarie nel triennio 2023-2025 sono state quantificate, per il 2023, in 78,90 milioni di euro, mentre per gli esercizi successivi si attestano su circa 71 milioni. Le entrate in conto capitale sono stimate pari a circa 574,25 milioni, nel 2023, mentre risultano essere pari a circa 300 milioni negli esercizi successivi. La maggior parte di queste entrate è costituita dai "contributi agli investimenti" che ne costituiscono oltre il 99% (572,34 milioni di euro). Il contesto generale di incertezza induce particolare prudenza nella gestione del bilancio e impone alle regioni di sollecitare l'attenzione dello Stato affinché riproponga degli

strumenti che consentano di garantire l'equilibrio complessivo del bilancio e la gestione dei servizi essenziali affidati alla competenza delle regioni.

(Fonte: Documento di Economia e Finanza Regionale (DEFR) 2023
<http://www.consiglio.regione.toscana.it/default?nome=documentodpef>)

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

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

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

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

ANALISI DEL CONTESTO

2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				5.670
Popolazione residente a fine 0 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	5.514
	di cui:	maschi	n.	2.797
		femmine	n.	2.717
	nuclei familiari		n.	2.448
	comunità/convivenze		n.	6
Popolazione all'1/1/ 0			n.	5.514
Nati nell'anno	n.	0		
Deceduti nell'anno	n.	0		
		saldo naturale	n.	0
Immigrati nell'anno	n.	0		
Emigrati nell'anno	n.	0		
		saldo migratorio	n.	0
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	283
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)			n.	406
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	808
In età adulta (30/65 anni)			n.	2.760
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.257

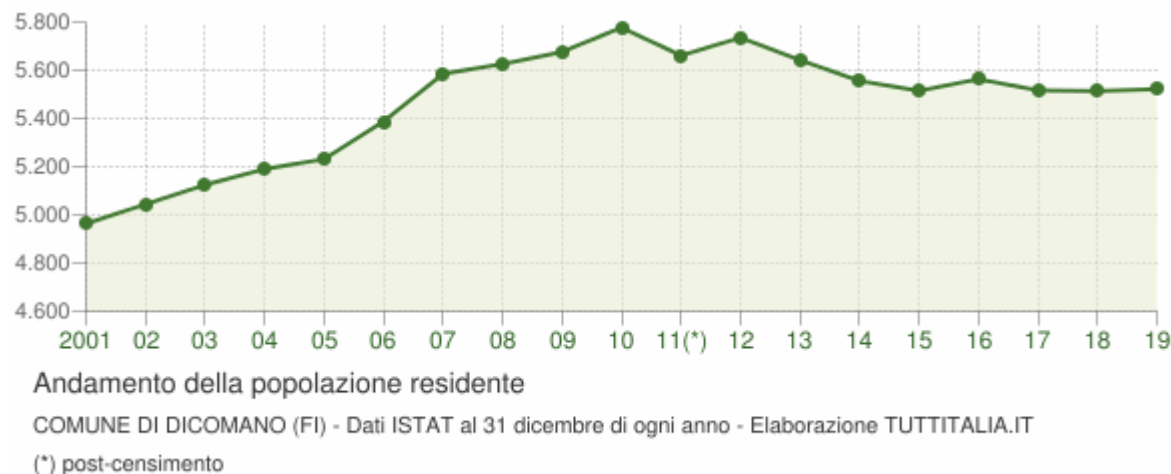
Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2017	0,00 %
	2018	0,00 %
	2019	0,00 %
	2020	0,00 %
	2021	0,00 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2017	0,00 %
	2018	0,00 %
	2019	0,00 %
	2020	0,00 %
	2021	0,00 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	0	entro il 31-12-2012
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	6,00 %
	Diploma	17,00 %
	Lic. Media	30,00 %
	Lic. Elementare	46,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	1,00 %

CONDIZIONE SOCIO ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

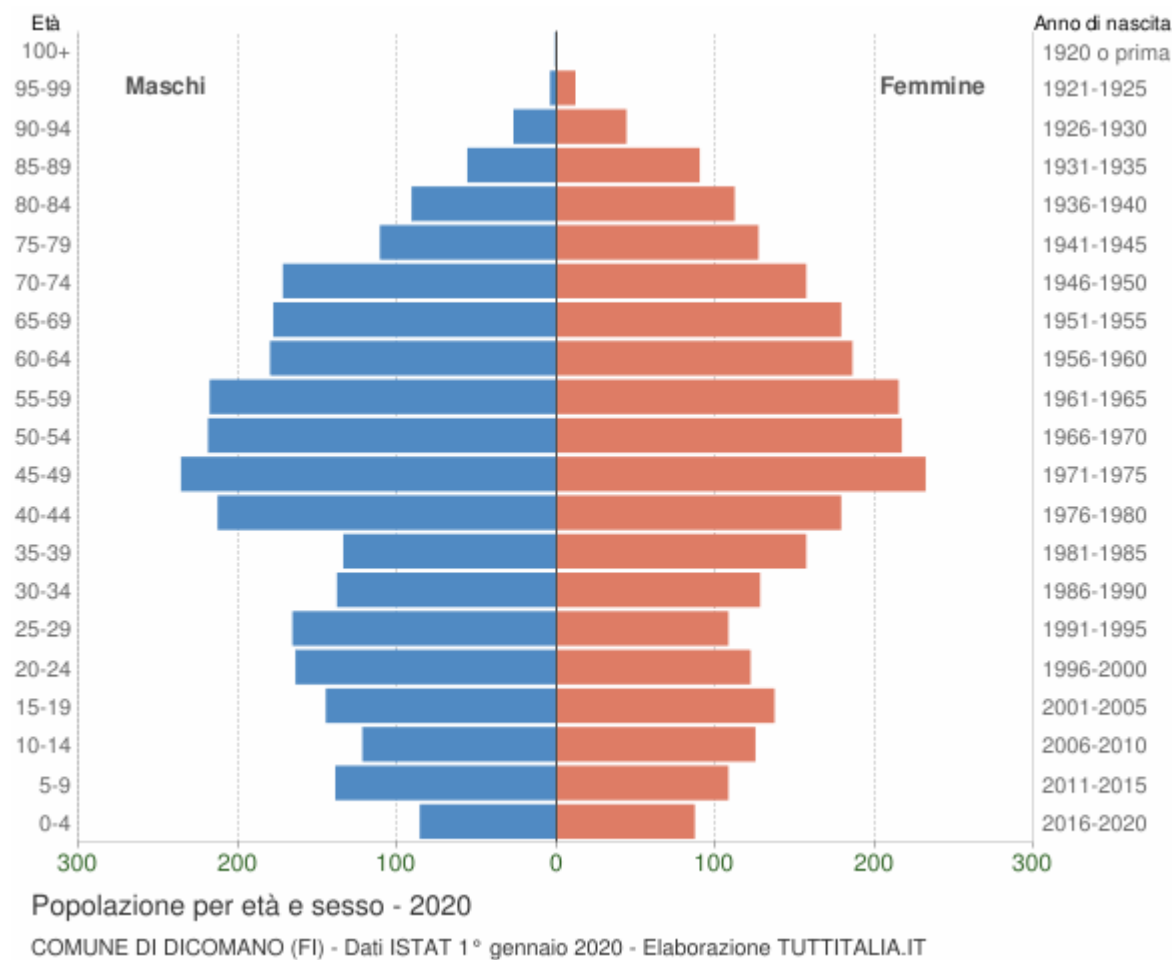
2.2 – Condizione socio economica delle famiglie

L'ultimo Censimento della popolazione e delle abitazioni del 2011 ha rilevato una popolazione di 5670 abitanti con un trend di crescita del 14,4% rispetto al Censimento del 2001, in cui la popolazione era di 4958. Il Comune di Dicomano è risultato uno dei Comuni con maggior crescita demografica della Provincia di Firenze.

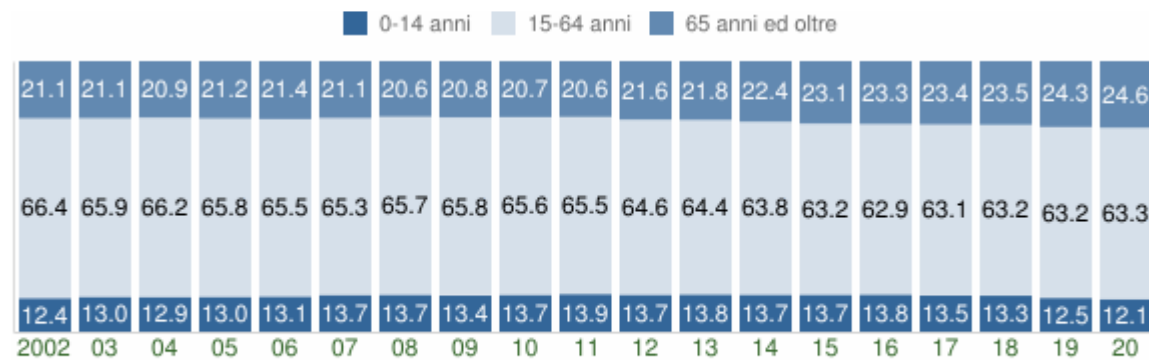
Dal sito internet www.tuttitalia.it, abbiamo estrapolato i dati relativi all'andamento della popolazione residente al 31 dicembre di ogni anno.



Dallo stesso sito abbiamo inoltre rilevato i dati relativi alla suddivisione della popolazione per età, sesso e stato civile, alla data del 1° gennaio 2020 (fonte ISTAT).



Come emerge abbastanza chiaramente dal grafico, la popolazione residente nel nostro territorio è piuttosto giovane, e la "struttura" della popolazione si è mantenuta piuttosto costante nel periodo 2002-2020, come è possibile evincere da quest'altro grafico.



Struttura per età della popolazione (valori %)

COMUNE DI DICOMANO (FI) - Dati ISTAT al 1° gennaio di ogni anno - Elaborazione TUTTITALIA.IT

La suddivisione per età di una popolazione considera tre fasce di età: **giovani** 0-14 anni, **adulti** 15-64 anni e **anziani** 65 anni ed oltre.

Per una panoramica sulla condizione economica abbiamo verificato, dal sito del Ministero delle Economie e delle Finanze, i dati fiscali delle persone fisiche dell'anno 2019 relativi all'anno di imposta 2018. Questo il quadro che emerge.

Numero contribuenti 4069

Reddito da fabbricati - Frequenza 1749

Reddito da fabbricati - Ammontare in euro 1.726.616,00

Reddito da lavoro dipendente e assimilati - Frequenza 2268

Reddito da lavoro dipendente e assimilati - Ammontare in euro 42.564.361,00

Reddito da pensione - Frequenza 1469

Reddito da pensione - Ammontare in euro 24.794.632,00

Reddito da lavoro autonomo (comprensivo dei valori nulli) - Frequenza 24

Reddito da lavoro autonomo (comprensivo dei valori nulli) - Ammontare in euro 943.970,00

Reddito imponibile - Frequenza 3973

Reddito imponibile - Ammontare in euro 74.791.320,00

Reddito complessivo minore o uguale a zero euro - Frequenza 0

Reddito complessivo minore o uguale a zero euro - Ammontare in euro 0

Reddito complessivo da 0 a 10000 euro - Frequenza 935

Reddito complessivo da 0 a 10000 euro - Ammontare in euro 4.537.476,00

Reddito complessivo da 10000 a 15000 euro - Frequenza 561

Reddito complessivo da 10000 a 15000 euro - Ammontare in euro 7.093.434,00
Reddito complessivo da 15000 a 26000 euro - Frequenza 1577
Reddito complessivo da 15000 a 26000 euro - Ammontare in euro 32.108.416,00
Reddito complessivo da 26000 a 55000 euro - Frequenza 859
Reddito complessivo da 26000 a 55000 euro - Ammontare in euro 28.577.097,00
Reddito complessivo da 55000 a 75000 euro - Frequenza 44
Reddito complessivo da 55000 a 75000 euro - Ammontare in euro 2.859.905,00
Reddito complessivo da 75000 a 120000 euro - Frequenza 29
Reddito complessivo da 75000 a 120000 euro - Ammontare in euro 2.726.183,00
Reddito complessivo oltre 120000 euro - Frequenza 9
Reddito complessivo oltre 120000 euro - Ammontare in euro 1.327.163,00

ECONOMIA INSEDIATA

2.3 – Economia insediata

Per un'analisi relativa all'economia presente nel nostro territorio, abbiamo ritenuto opportuno acquisire i dati della Camera di Commercio di Firenze relativi al IV trimestre del 2019

Sedi di Impresa 4° trimestre 2019

Comune	Registrate	di cui attive	VALORI RIFERITI AL 4° TRIMESTRE			VALORI RIFERITI AL 2019		
			Iscrizioni	Cessazioni totali (d'ufficio e non)	di cui cessazioni non d'ufficio	Iscrizioni	Cessazioni totali (d'ufficio e non)	di cui cessazioni non d'ufficio
FI - comune non classificato	28	28	0	1	1	17	1	1
FI001 BAGNO A RIPOLI	2.017	1.796	20	27	26	104	97	96
FI002 BARBERINO DI MUGELLO	1.038	885	18	21	16	58	75	70
FI003 BARBERINO VAL D'ELSA	8	6	0	0	0	10	22	21
FI004 BORGO SAN LORENZO	1.754	1.540	11	16	13	81	83	80
FI005 CALENZANO	2.319	1.913	29	41	31	123	142	130
FI006 CAMPI BISENZIO	4.146	3.577	53	71	61	282	282	269
FI008 CAPRAIA E LIMITE	558	494	3	6	6	34	33	33
FI010 CASTELFIORENTINO	1.989	1.728	29	30	25	128	136	131
FI011 CERRETO GUIDI	1.314	1.161	16	21	19	85	113	111
FI012 CERTALDO	1.715	1.520	13	20	16	69	81	77
FI013 DICOMANO	423	378	4	9	8	30	29	28
FI014 EMPOLI	5.893	5.000	67	93	75	356	388	362
FI015 FIESOLE	896	808	5	11	10	41	44	43
FI016 FIGLINE VALDARNO	37	29	1	1	0	1	1	0
FI017 FIRENZE	47.315	37.839	691	767	585	2.744	2.734	2.498
FI018 FIRENZUOLA	595	539	5	6	6	25	40	40
FI019 FUCECCHIO	2.749	2.331	42	40	37	195	198	189
FI020 GAMBASSI TERME	567	486	5	6	6	28	32	32
FI021 GREVE IN CHIANTI	1.430	1.310	9	15	13	69	93	90
FI022 IMPRUNETA	1.249	1.091	11	14	13	69	67	66
FI023 INCISA IN VAL D'ARNO	3	2	0	0	0	0	0	0
FI024 LASTRA A SIGNA	1.827	1.616	28	26	25	116	124	122
FI025 LONDA	170	149	2	4	4	15	16	16

FI026 MARRADI	322	305	2	2	2	14	9	9
FI027 MONTAIONE	427	386	4	3	2	15	24	23
FI028 MONTELUPO FIORENTINO	1.291	1.104	14	12	11	80	61	59
FI030 MONTESPERTOLI	1.390	1.243	14	27	20	73	91	84
FI031 PALAZZUOLO SUL SENIO	144	133	1	2	2	6	6	6
FI032 PELAGO	572	503	3	6	6	26	38	38
FI033 PONTASSIEVE	1.742	1.524	15	23	21	99	98	96
FI035 REGGELLO	1.348	1.198	22	7	6	75	59	58
FI036 RIGNANO SULL'ARNO	642	561	7	8	8	37	39	39
FI037 RUFINA	618	538	4	6	6	27	31	31
FI038 SAN CASCIANO IN VAL DI PESA	1.627	1.462	11	20	18	70	81	78
FI039 SAN GODENZO	120	115	1	4	4	8	11	10
FI040 SAN PIERO A SIEVE	8	6	0	0	0	0	0	0
FI041 SCANDICCI	4.723	4.095	69	66	57	271	288	275
FI042 SCARPERIA	8	4	0	0	0	1	1	1
FI043 SESTO FIORENTINO	5.284	4.508	82	76	62	338	329	314
FI044 SIGNA	2.052	1.806	20	25	23	137	135	132
FI045 TAVARNELLE VAL DI PESA	24	19	0	0	0	14	31	29
FI046 VAGLIA	290	257	3	2	2	21	22	22
FI049 VICCHIO	690	624	5	6	5	31	44	42
FI050 VINCI	1.784	1.569	17	23	19	99	127	120
FI052 FIGLINE E INCISA VALDARNO	2.364	1.989	21	33	29	135	141	133
FI053 SCARPERIA E SAN PIERO	1.049	946	18	15	15	65	50	49
FI054 BARBERINO TAVARNELLE	1.539	1.350	13	10	7	25	15	12
TOTALE	110.100	92.472	1.409	1.622	1.321	6.348	6.562	6.165

Sedi di Impresa 4° trimestre 2019

ATTIVITA' ECONOMICA		FI013 DICOM NO	
Settore	Divisione	Registraz e	Attiv e
A Agricoltura, silvicoltura pesca	A 01 Coltivazioni agricole e produzione di prodotti animali, c...	57	55
	A 02 Silvicoltura ed utilizzo di aree forestali	7	7
	A 03 Pesca e acquacoltura	-	-
A Agricoltura, silvicoltura pesca		64	62
B Estrazione di minerali da	B 06 Estraz.di petrolio greggio e di	-	-

cave e miniere	gas naturale		
	B 08 Altre attività di estrazione di minerali da cave e miniere	-	-
	B 09 Attività dei servizi di supporto all'estrazione	-	-
B Estrazione di minerali da cave e miniere		-	-
C Attività manifatturiere	C 10 Industrie alimentari	6	6
	C 11 Industria delle bevande	1	1
	C 12 Industria del tabacco	-	-
	C 13 Industrie tessili	1	1
	C 14 Confezione di articoli di abbigliamento; confezione di ar...	3	3
	C 15 Fabbricazione di articoli in pelle e simili	16	13
	C 16 Industria del legno e dei prodotti in legno e sughero (es...	3	2
	C 17 Fabbricazione di carta e di prodotti di carta	-	-
	C 18 Stampa e riproduzione di supporti registrati	2	2
	C 19 Fabbricazione di coke e prodotti derivanti dalla raffinaz...	-	-
	C 20 Fabbricazione di prodotti chimici	-	-
	C 21 Fabbricazione di prodotti farmaceutici di base e di prepa...	-	-
	C 22 Fabbricazione di articoli in gomma e materie plastiche	-	-
	C 23 Fabbricazione di altri prodotti della lavorazione di miner..	-	-
	C 24 Metallurgia	1	1
	C 25 Fabbricazione di prodotti in metallo (esclusi macchinari ...	6	6
	C 26 Fabbricazione di computer e prodotti di elettronica e ott...	1	1
	C 27 Fabbricazione di apparecchiature elettriche ed apparecchi...	1	1
	C 28 Fabbricazione di macchinari ed apparecchiature nca	2	2
	C 29 Fabbricazione di autoveicoli, rimorchi e semirimorchi	-	-

	C 30 Fabbricazione di altri mezzi di trasporto	1	1
	C 31 Fabbricazione di mobili	3	3
	C 32 Altre industrie manifatturiere	3	3
	C 33 Riparazione, manutenzione ed installazione di macchine ed...	2	2
C Attività manifatturiere		52	48
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	D 35 Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	1	1
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...		1	1
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	E 36 Raccolta, trattamento e fornitura di acqua	-	-
	E 37 Gestione delle reti fognarie	1	1
	E 38 Attività di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiu...	-	-
	E 39 Attività di risanamento e altri servizi di gestione dei r...	-	-
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...		1	1
F Costruzioni	F 41 Costruzione di edifici	17	13
	F 42 Ingegneria civile	-	-
	F 43 Lavori di costruzione specializzati	96	92
F Costruzioni		113	105
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	G 45 Commercio all'ingrosso e al dettaglio e riparazione di au...	9	8
	G 46 Commercio all'ingrosso (escluso quello di autoveicoli e d...	23	19
	G 47 Commercio al dettaglio (escluso quello di autoveicoli e d...	44	41
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...		76	68
H Trasporto e magazzinaggio	H 49 Trasporto terrestre e mediante condotte	8	8
	H 50 Trasporto marittimo e per vie d'acqua	-	-
	H 51 Trasporto aereo	-	-

	H 52 Magazzinaggio e attività di supporto ai trasporti	1	1
	H 53 Servizi postali e attività di corriere	-	-
H Trasporto e magazzinaggio		9	9
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	I 55 Alloggio	4	4
	I 56 Attività dei servizi di ristorazione	22	17
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione		26	21
J Servizi di informazione e comunicazione	J 58 Attività editoriali	-	-
	J 59 Attività di produzione cinematografica, di video e di pro...	-	-
	J 60 Attività di programmazione e trasmissione	-	-
	J 61 Telecomunicazioni	0	0
	J 62 Produzione di software, consulenza informatica e attività...	1	1
	J 63 Attività dei servizi d'informazione e altri servizi infor...	1	1
J Servizi di informazione e comunicazione		2	2
K Attività finanziarie e assicurative	K 64 Attività di servizi finanziari (escluse le assicurazioni ...	-	-
	K 65 Assicurazioni, riassicurazioni e fondi pensione (escluse ...	-	-
	K 66 Attività ausiliarie dei servizi finanziari e delle attivi...	7	7
K Attività finanziarie e assicurative		7	7
L Attività immobiliari	L 68 Attivita' immobiliari	19	15
L Attività immobiliari		19	15
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	M 69 Attività legali e contabilità	-	-
	M 70 Attività di direzione aziendale e di consulenza gestional...	2	2
	M 71 Attività degli studi di architettura e d'ingegneria; coll...	1	1
	M 72 Ricerca scientifica e sviluppo	-	-
	M 73 Pubblicità e ricerche di mercato	-	-

	M 74 Altre attività professionali, scientifiche e tecniche	2	1
	M 75 Servizi veterinari	-	-
M Attività professionali, scientifiche e tecniche		5	4
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imp...	N 77 Attività di noleggio e leasing operativo	-	-
	N 78 Attività di ricerca, selezione, fornitura di personale	-	-
	N 79 Attività dei servizi delle agenzie di viaggio, dei tour o...	0	0
	N 80 Servizi di vigilanza e investigazione	-	-
	N 81 Attività di servizi per edifici e paesaggio	16	16
	N 82 Attività di supporto per le funzioni d'ufficio e altri se...	2	2
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imp...		18	18
O Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale...	O 84 Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale ...	-	-
O Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale...		-	-
P Istruzione	P 85 Istruzione	-	-
P Istruzione		-	-
Q Sanità e assistenza sociale	Q 86 Assistenza sanitaria	-	-
	Q 87 Servizi di assistenza sociale residenziale	-	-
	Q 88 Assistenza sociale non residenziale	-	-
Q Sanità e assistenza sociale		-	-
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	R 90 Attività creative, artistiche e di intrattenimento	1	1
	R 91 Attività di biblioteche, archivi, musei ed altre attività...	-	-
	R 92 Attività riguardanti le lotterie, le scommesse, le case d...	-	-
	R 93 Attività sportive, di intrattenimento e di divertimento	2	1
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...		3	2

S Altre attività di servizi	S 94 Attività di organizzazioni associative	-	-
	S 95 Riparazione di computer e di beni per uso personale e per...	4	4
	S 96 Altre attività di servizi per la persona	12	11
S Altre attività di servizi		16	15
X Imprese non classificate	X Imprese non classificate	11	0
X Imprese non classificate		11	0
TOTALE		423	378

Sedi di Impresa 4° trimestre 2019

FORME GIURIDICHE		FI01 3 DIC OMA NO	
Classe di Natura Giuridica	Natura Giuridica	Regist rate	Attive
SOCIETA' DI CAPITALE	SOCIETA' PER AZIONI CON SOCIO UNICO	-	-
	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA	34	25
	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA CON UNICO SOCIO	6	2
	SOCIETA' A RESPONSABILITA' LIMITATA SEMPLIFICATA	7	6
	SOCIETA' IN ACCOMANDITA PER AZIONI	-	-
	SOCIETA' PER AZIONI	-	-
Total		47	33
SOCIETA' DI PERSONE	COMUNIONE EREDITARIA	-	-
	SOCIETA' DI FATTO	6	2
	SOCIETA' IN ACCOMANDITA SEMPLICE	24	22
	SOCIETA' IN NOME COLLETTIVO	46	31
	SOCIETA' SEMPLICE	5	5
	SOCIETA' TRA PROFESSIONISTI	-	-
SOCIETA' DI		81	60

PERSONE			
IMPRESE INDIVIDUALI	IMPRESA INDIVIDUALE	288	281
IMPRESE INDIVIDUALI		288	281
ALTRE FORME	ALTRE FORME	1	1
	ASSOCIAZIONE	1	1
	ASSOCIAZIONE IMPRESA	-	-
	AZIENDA SPECIALE REA	-	-
	CONSORZIO	-	-
	CONSORZIO CON ATTIVITA' ESTERNA	1	1
	CONSORZIO DI CUI AL DLGS 267/2000	-	-
	CONTRATTO DI RETE DOTATO DI SOGGETTIVITA' GIURIDICA	-	-
	COOPERATIVA SOCIALE	-	-
	ENTE	-	-
	ENTE DIRITTO PUBBLICO	-	-
	ENTE ECCLESIASTICO	-	-
	ENTE ECCLESIASTICO CIVILMENTE RICONOSCIUTO	-	-
	ENTE IMPRESA	-	-
	ENTE MORALE	-	-
	ENTE PUBBLICO ECONOMICO	-	-
	ENTE SOCIALE	-	-
	FONDAZIONE	-	-
	FONDAZIONE IMPRESA	-	-
	GRUPPO EUROPEO DI INTERESSE ECONOMICO	-	-
	ISTITUTO RELIGIOSO	-	-
	MUTUA ASSICURAZIONE	-	-
	PICCOLA SOCIETA' COOPERATIVA	-	-
	PICCOLA SOCIETA' COOPERATIVA A RESPONSABILITA' LIMITATA	-	-
	SOCIETA' CONSORTILE	-	-
	SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA	-	-
	SOCIETA' CONSORTILE COOPERATIVA A RESPONSABILITA' LIMITATA	-	-

	SOCIETA' CONSORTILE PER AZIONI	-	-
	SOCIETA' COOPERATIVA	3	1
	SOCIETA' COOPERATIVA A RESPONSABILITA ILLIMITATA	-	-
	SOCIETA' COOPERATIVA A RESPONSABILITA LIMITATA	1	0
	SOCIETA' COOPERATIVA CONSORTILE	-	-
	SOCIETA' COSTITUITA IN BASE A LEGGI DI ALTRO STATO	-	-
	SOCIETA' DI MUTUO SOCCORSO	-	-
	SOCIETA' NON PREVISTA DALLA LEGISLAZIONE ITALIANA	-	-
ALTRE FORME		7	4
TOTALE		423	378

2.4 – Territorio

Il Regolamento urbanistica indicato in tabella, essendo decorsi cinque anni ha perso validità. Attualmente non ci sono previsioni di trasformazione. Il Comune di Dicomano ha approvato un Piano strutturale intercomunale in data 02.03.2022.

Superficie in Kmq		61,79	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		2
STRADE			
	* Statali	Km.	12,00
	* Provinciali	Km.	6,00
	* Comunali	Km.	24,00
	* Vicinali	Km.	12,00
	* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si ☒	No ☐	Regolamento urbanistico adottato con delib. n. 86 del 28.11.2011 e approvato con Del. C.C. 12/2014
* Piano regolatore approvato	Si ☒	No ☐	Deliberazione G.R.T. n. 4171/1995
* Programma di fabbricazione	Si ☐	No ☒	
* Piano edilizia economica e popolare	Si ☐	No ☒	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si ☐	No ☒	
* Artiginali	Si ☐	No ☒	
* Commerciali	Si ☐	No ☒	
* Altri strumenti (specificare)	Si ☐	No ☒	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti			
(art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si ☒	No ☐	
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

2.5 - Struttura organizzativa

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

<i>SETTORE</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Responsabile Servizio Affari Generali e alla Persona	Dott.ssa Laura Romagnoli
Responsabile Servizio Lavori pubblici,Progettazione, manutenzione patrimonio e Ambiente	Geom. Valter Bendoni
Responsabile Servizio Finanze e Patrimonio	Dott.ssa Laura Romagnoli
Responsabile Servizio Urbanistica, edilizia e sviluppo economico	Arch. Martina Celoni

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	7	4
A.2	0	0	C.2	0	2
A.3	0	0	C.3	0	1
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	2	3
B.1	3	3	D.1	5	2
B.2	0	0	D.2	0	2
B.3	15	7	D.3	2	1
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	1	Dirigente	0	0
TOTALE	18	10	TOTALE	16	15

Totale personale al 15-03-2023:

di ruolo n.	25
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	9	5	B	2	1
C	3	3	C	2	3
D	2	2	D	2	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	1	1
C	0	0	C	2	1
D	0	0	D	0	1
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	6	3	B	18	10
C	3	3	C	9	10
D	4	1	D	7	5
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	34	25

2.6 - Strutture operative

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
			Anno 2022				Anno 2023				Anno 2024				Anno 2025			
Asili nido	n.	1	posti n.	28			28				28				28			
Scuole materne	n.	1	posti n.	112			112				112				112			
Scuole elementari	n.	1	posti n.	220			220				220				220			
Scuole medie	n.	1	posti n.	165			165				165				165			
Strutture residenziali per anziani	n.	1	posti n.	15			15				15				15			
Farmacie comunali			n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		
Rete fognaria in Km																		
- bianca				0,00				0,00				0,00				0,00		
- nera				0,00				0,00				0,00				0,00		
- mista				6,50				6,50				6,50				6,50		
Esistenza depuratore			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				32,00				32,00				32,00				32,00		
Attuazione servizio idrico integrato			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini			n.	0			n.	0			n.	0			n.	0		
			hq.	8,30			hq.	8,30			hq.	8,30			hq.	8,30		
Punti luce illuminazione pubblica			n.	954			n.	954			n.	954			n.	954		
Rete gas in Km				0,00				0,00				0,00				0,00		
Raccolta rifiuti in quintali																		
- civile				23.432,36				23.432,36				23.432,36				23.432,36		
- industriale				0,00				0,00				0,00				0,00		
- racc. diff.ta			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi			n.	6			n.	6			n.	6			n.	6		
Veicoli			n.	7			n.	7			n.	7			n.	7		
Centro elaborazione dati			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Personal computer			n.	30			n.	30			n.	30			n.	30		
Altre strutture (specificare)																		

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	
1) A.T.O. N. 3 PER LA GESTIONE DELLE RISORSE IDRICHE; 2) A.T.O. TOSCANA CENTRO PER LA GESTIONE DEI RIFIUTI;	nr.	2	2	2	2	
Aziende	nr.	0	0	0	0	
Istituzioni	nr.	0	0	0	0	
1)A.E.R. AZIENDA ENERGIA RISORSE S.p.A; 2) AER IMPIANTI s.r.l. (in liquid.; 3) Acqua Toscana S.p.A.;4) Casa SPA; 5) Toscana Energia S.p.A. 6) SIAF S.p.A.;	nr.	6	6	6	6	
1) accertamento e riscossione Canone Unico patrimoniale Sarida Spa; 2) Gestione Impianti sportivi	nr.	2	2	2	2	
Unione di comuni montani del Mugello (Comuni associati Borgo san Lorenzo, Barberino, Scarperia e San Piero, Firenzuola, Marradi, Palazzuolo, Dicomano, Vicchio)	nr.	1	1	1	1	
Altro	nr.	0	0	0	0	

2.6 - Strutture operative

Società' ed organismi gestionali	%
AER AMBIENTE ENERGIE RISORSE S.P.A.	10,62000
CASA S.P.A.	0,50000
TOSCANA ENERGIA SPA	0,01000
AER IMPIANTI SRL	5,00000
PUBLIACQUA S.P.A.	0,24200
SIAF S.P.A.	0,100%

Con delibera consiliare n. 39 del 10 Giugno 2021 è stato approvato l'ingresso del Comune di Dicomano, tramite l'acquisizione dello 0,1% di quote di capitale, nella Società S.I.A.F. Spa, società a prevalente capitale pubblico. La società si occupa della gestione del servizio di ristorazione collettiva per i propri utenti. Il comune di Dicomano ha deciso l'acquisizione di quote di capitale della società in modo da effettuare, tramite la società, il servizio di mensa scolastica. Il Comune di Dicomano, nel 2021, ha acquisito 2426 azioni corrispondenti allo 0,1% del capitale sociale, per un importo complessivo di € 3.437,92.

Con delibera consiliare n. 38 del 10 giugno 2021 è stata deliberata la costituzione di una nuova società, "Acqua Toscana S.p.A.", a totale partecipazione pubblica, mediante il conferimento di 70.480 azioni della società Publiacqua S.p.A. detenute dal Comune di Dicomano. La partecipazione in Publiacqua S.p.A. diviene quindi indiretta, tramite la partecipata Acqua Toscana S.p.A.. La nuova società è stata costituita in data 14 giugno 2021

2.7.2 - Società partecipate

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
AER AMBIENTE ENERGIE RISORSE S.P.A.	www.aerspa.it	10,620 00	Gestione servizio raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti		0,00	-444.712,00	-123.647,00	658.996,00
CASA S.P.A.	www.casaspa.it	0,5000 0	Gestione patrimonio E.R.P.		0,00	596.927,00	683.051,00	667.835,00
TOSCANA ENERGIA SPA	www.toscanaenergia.eu	0,0100 0	Rete gas		0,00	40.551.713,00	49.328.822,00	40.198.717,00
AER IMPIANTI SRL	www.aerimpianti.it	5,0000 0			0,00	-30.896,00	11.886,00	787,00
ACQUA TOSCANA SPA	www.acquatoscana spa.it	0,2420 0	costituita in data 14/06/2021 ed ha acquisito la partecipazione di Publiacqua S.p.A.		0,00	3.119.197,00	0,00	0,00
SIAF SPA	www.siaf.it	0,1	Servizio di ristorazione		0,00	0,00	0,00	0,00
Società della Salute del Mugello	http://www.sdsmugello.it/sds/	6,26	Programmazione in ambito socio-sanitario e gestione dei servizi sociali delegati dai Comuni, e dei servizi socio-sanitari ad alta integrazione (anziani non autosufficienti e disabili).		465.217,67	0,00	0,00	0,00

Sul sito istituzionale del Comune è possibile visionare gli indirizzi internet previsti dalla normativa vigente.

2.2.1 SOCIETA' E ORGANISMI GESTIONALI- DETTAGLIO

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi. I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia.

Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento. In relazione agli organismi societari di cui sopra si esprimono le seguenti considerazioni:

Con delibera consiliare n. 39 del 10 Giugno 2021 è stato approvato l'ingresso del Comune di Dicomano, tramite l'acquisizione dello 0,1% di quote di capitale, nella Società S.I.A.F. Spa, società a prevalente capitale pubblico. La società si occupa della gestione del servizio di ristorazione collettiva per i propri utenti. Il comune di Dicomano ha deciso l'acquisizione di quote di capitale della società in modo da effettuare, tramite la società, il servizio di mensa scolastica. Il Comune di Dicomano, nel 2021, ha acquisito 2426 azioni corrispondenti allo 0,1% del capitale sociale, per un importo complessivo di € 3.437,92.

Con delibera consiliare n. 38 del 10 giugno 2021 è stata deliberata la costituzione di una nuova società, "Acqua Toscana S.p.A.", a totale partecipazione pubblica, mediante il conferimento di 70.480 azioni della società Publiacqua S.p.A. detenute dal Comune di Dicomano. La partecipazione in Publiacqua S.p.A. diviene quindi indiretta, tramite la partecipata Acqua Toscana S.p.A.. La nuova società è stata costituita in data 14 giugno 2021.

L'ente fa parte, inoltre di:

Consorzio: n. 1

Società della Salute del Mugello: oltre alla ASL 10 di Firenze (parte dell'Azienda USL Toscana Centro), gli 8 Comuni del Mugello associati (Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo, Dicomano, Firenzuola, Marradi, Palazzuolo Sul Senio, Scarperia e San Piero, Vicchio).

Funzione delegata dal Comune alla Società della salute del Mugello: Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini (no asili nido), secondo quanto previsto dall'articolo 118, quarto comma, della Costituzione.

Unione di Comuni: n. 1

Unione montana dei Comuni del Mugello: Comuni Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo, Dicomano, Firenzuola, Marradi, Palazzuolo sul Senio,

Scarperia e San Piero, Vicchio.

Funzioni fondamentali delegate dal Comune all'Unione Mugello:

Polizia municipale, tra i comuni di Barberino del Mugello, Borgo San Lorenzo, Dicomano, Marradi, Palazzuolo sul Senio, Scarperia e San Piero, Vicchio;

Catasto (tutti i comuni dell'unione);

Protezione civile (tutti i comuni dell'unione);

Statistica (tutti i comuni dell'unione);

Pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale (tutti i comuni dell'unione).

Gestioni associate delegate all'Unione Mugello (ove non indicato diversamente i servizi vedono associati tutti i Comuni dell'unione):

Gestione associata ufficio gare di appalto di lavori pubblici, forniture e servizi tra i Comuni di Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo, Dicomano, Firenzuola, Marradi, Palazzuolo sul Senio, Vicchio e per l'Unione Mugello

Gestione associata di funzioni e servizi inerenti la gestione del territorio (SIT e cartografia)

Gestione associata in materia di concessione di contributi per l'abbattimento delle barriere architettoniche tra i comuni della zona sociosanitaria Mugello

Gestione associata dell'ufficio personale (UPA) tra i Comuni di Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo, Dicomano, Firenzuola, Marradi, Palazzuolo sul Senio, Vicchio e l'Unione Mugello

Gestione associata dell'ufficio ambiente intercomunale (UAI) relativamente al vincolo idrogeologico, alle autorizzazioni allo scarico di acque reflue domestiche ed assimilate in aree non servite da pubblica fognatura, alle attività rumorose, alle attività estrattive, al supporto geologico e tecnico

Gestione associata dei servizi informatici e telematici (Rete civica)

Gestione associata del catasto dei boschi percorsi da fuoco Gestione associata dell'antincendio boschivo

Gestione associata dello sportello unico delle attività produttive (SUAP)

Gestione associata per lo sviluppo e l'implementazione del servizio associato informazione turistica in rete

Gestione associata del servizio di macellazione

Gestione associata dei servizi culturali in rete

Gestione associata dei regolamenti edilizi

3 - Accordi di programma

Non presenti

4 - Altri strumenti di programmazione negoziata

Non presenti

5 - Funzioni esercitate su delega

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Funzioni e servizi:

Le funzioni ed i servizi delegati dallo Stato sono quelli previsti dalle norme in vigore, su indicazioni dell'Istat, la gestione dei servizi anagrafici e di stato civile, leva ed elettorale.

- Trasferimenti di mezzi finanziari

I trasferimenti di mezzi finanziari da parte dello Stato sono appositamente previsti nell'apposita parte riferita ai trasferimenti, parte entrate.

- Unità di personale trasferito

Non si prevedono unità di personale trasferito.

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

Riferimenti normativi:

I riferimenti normativi riguardano le leggi regionali di settore.

- Funzioni o servizi

Le funzioni ed i servizi afferenti ai trasferimenti regionali sono indicati negli allegati obbligatori al bilancio.

- Trasferimenti di mezzi finanziari

I trasferimenti sono indicati negli allegati sopra citati

- Unità di personale trasferito

Non ci sono unità di personale trasferito

**VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI
DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE**

Risultano congrue le funzioni delegate e le risorse attribuite, avendo aggiunto risorse economiche comunali alla realizzazione degli obiettivi previsti sia dalle norme regionali vigenti che dalla programmazione comunale

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

6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

Si rimanda alla Deliberazione di Giunta Comunale:
- n. 101 del 06/06/2022 di "Adozione del Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2023-2025 ed elenco annuale 2023",
- n. 34 del 06.03.2023 di "Aggiornamento dello schema del programma triennale delle Opere Pubbliche 2023-2025 ed elenco annuale 2023"

Si rimanda altresì alla deliberazione del Consiglio Comunale messa all’ordine del giorno della seduta odierna;

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL’AMMINISTRAZIONE COMUNE DI DICOMANO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2023	2024	2025	
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Note
(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma

ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL’AMMINISTRAZIONE COMUNE DI DICOMANO

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUP (1)	Cod. Int. Annuale (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidam.	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzion. (5)	Lavoro comple. (6)	Codice ISTAT			Localizz. – codice NUTS	Tipol.	Settore e sottosect. intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
							Reg	Prov	Com						2023	2024	2025	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all' intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell' eventuale finanziamento Derivante da contrazione di mutuo	Importo	Tipol.				
Tab.D1			Tabella D2			Tabella D3			0,00			0,00			0,00			0,00			0,00		Tabella D5				

Note
(1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma
(2) Numero interno indicato liberamente dall'amministrazione in base al proprio sistema di codifica
(3) Indica il CUP (cfr. articolo 3 comma 5)
(4) Riportare nome e cognome del responsabile del procedimento
(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art. comma 1 lettera qq) del D.Lgs. 50/2016
(6) Indica se lavoro complesso in base alla definizione di cui all'art. comma 1 lettera oo) del D.Lgs. 50/2016
(7) Indica il livello di priorità di cui all'art. 3 commi 11, 12 e 13
(8) Ai sensi dell'art. 4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smaltimento dell'opera e per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
(9) Importo complessivo ai sensi dell'art. 3 comma 6, iva incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
(10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui al corrispondente immobile indicato nella scheda C
(11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale
(12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.5 commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Tabella D.1
Cfr Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)
Tabella D.2
Cfr Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento
Tabella D.3

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

Tabella D.4

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

Tabella D.5

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

6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL’AMMINISTRAZIONE COMUNE DI DICOMANO

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

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

Note

(1) Indica il CUP del progetto di riferimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003

(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato

(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato

(4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi dei programmi di cui alla scheda D

Tabella B.1

a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera

b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi

c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi

d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

a) nazionale

b) regionale

Tabella B.3

a) mancanza di fondi

b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale

b2) cause tecniche: presenza di contenzioso

c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge

d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia

e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c2, lettera a), DM 42/2013)

b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c2 lettera b), DM 42/2013)

c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo . (Art.1 c2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

a) prevista in progetto

b) diversa da quella prevista in progetto

ALLEGATO I – SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL’AMMINISTRAZIONE COMUNE DI DICOMANO

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

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto ⁽¹⁾
----------------------------------	-----	------------------------	--------------------	---------------------	--

Note

(1) Breve descrizione dei motivi

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	3.170.811,29	3.689.544,54	3.954.663,86	4.022.000,07	3.974.218,53	3.965.299,42	1,702
Contributi e trasferimenti correnti	1.274.825,11	1.053.457,54	1.060.181,27	1.119.206,42	843.389,12	817.290,96	5,567
Extratributarie	895.041,90	1.089.663,87	1.367.578,33	1.194.553,91	1.156.229,23	1.156.229,23	- 12,651
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.340.678,30	5.832.665,95	6.382.423,46	6.335.760,40	5.973.836,88	5.938.819,61	- 0,731
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	33.727,25	83.304,60	64.577,38	44.917,23	0,00	0,00	- 30,444
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.374.405,55	5.915.970,55	6.447.000,84	6.380.677,63	5.973.836,88	5.938.819,61	- 1,028
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.018.616,64	2.863.746,48	15.856.925,48	4.167.570,55	2.883.372,52	1.266.715,00	- 73,717
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	510.000,00	0,00	93.500,00	0,00	600.000,00	400.000,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	206.510,20	853.147,89	2.799.773,36	2.291.474,94	0,00	0,00	- 18,154
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.735.126,84	3.716.894,37	18.750.198,84	6.459.045,49	3.483.372,52	1.666.715,00	- 65,552
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	7.109.532,39	9.632.864,92	26.457.199,68	14.099.723,12	10.717.209,40	8.865.534,61	- 46,707

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	3.264.579,06	3.227.973,76	7.126.577,07	7.602.053,56	6,671
Contributi e trasferimenti correnti	1.252.844,24	965.130,14	1.330.714,50	1.695.416,41	27,406
Extratributarie	744.404,11	873.776,90	2.401.494,12	2.425.717,06	1,008
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.261.827,41	5.066.880,80	10.858.785,69	11.723.187,03	7,960
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.261.827,41	5.066.880,80	10.858.785,69	11.723.187,03	7,960
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	800.310,21	1.353.366,35	18.191.990,34	6.538.322,10	- 64,059
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	300.000,00	210.000,00	173.361,39	79.861,39	- 53,933
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.100.310,21	1.563.366,35	18.365.351,73	6.618.183,49	- 63,963
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.260.000,00	1.260.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	1.260.000,00	1.260.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	6.362.137,62	6.630.247,15	30.484.137,42	19.601.370,52	- 35,699

6.4 - Analisi delle risorse

6.4.1 - Entrate tributarie

Tassa sui Rifiuti (TARI) .

Dopo vari cambi normativi attualmente la tassazione sui rifiuti (TARI) è basata su quanto disposto dalla Legge di Stabilità dell'anno 2014 (commi 639 e seguenti dell'articolo 1 della Legge n. 147 del 27 dicembre 2013). Nel 2019 il passaggio alla raccolta dei rifiuti con il sistema a trasponder e conseguente realizzazione della tariffa puntuale dell'indifferenziato, ha comportato ulteriori modifiche relativamente alla tassazione delle singole utenze e relativamente alla gestione della TARI (applicazione della scontistica sui conferimenti del rifiuto indifferenziato). L'anno 2020 è stato interessato da un'ulteriore rivoluzione sulla Tari: l'Arera (l'Autorità di regolazione per energia, reti e ambiente) ha dato vita all'iter che porta alla definizione di una metodologia (MTR) unica per andare a stabilire tutti quei parametri che determinano i "costi efficienti", voci di costo aggiuntive, nonché coefficienti di miglioramento ed ottimizzazione del servizio oltre a tutti gli obblighi di trasparenza. Di conseguenza, onde disporre di un maggiore lasso di tempo, per la costruzione delle nuove strutture di costo inserite nei Piani Finanziari approvati dagli enti territoriali competenti e per l'elaborazione delle tariffe, è stato recentemente approvato un emendamento al D.L. fiscale 2019 (D.L. n.124 del 26.10.2019) che ha spostato al 30 aprile il termine per l'approvazione delle tariffe della TARI, sganciandolo dal termine per l'approvazione del bilancio di previsione.

Tali nuove disposizioni comportano pertanto una profonda revisione e rideterminazione dell'impianto tariffario tari, nonché una revisione della modalità di comunicazione ai contribuenti in relazione agli obblighi di trasparenza impartiti da Arera. A tal proposito l'Ufficio Tributi ha provveduto alla creazione di un "Portale dei Rifiuti", accessibile dal sito internet del Comune, contenente tutte le informazioni relative al servizio di gestione rifiuti e tariffazione agli utenti, previste da Arera attraverso la propria deliberazione n.444/2019. Tale portale dovrà essere costantemente aggiornato sulle variazioni riguardanti sia la gestione del servizio (informazioni relative al gestore, modalità di raccolta, pulizia strade ecc.) che connesse alla gestione del tributo (pubblicazione regolamenti comunali, tariffe, modulistica ecc.ecc.). Sempre in materia di trasparenza l'avviso di pagamento della Tari è stato completamente rinnovato e implementato da una serie di informazioni aggiuntive obbligatorie dal 01.01.2020 ed è stato ulteriormente implementato nell'anno 2021 a seguito dell'obbligo, imposto da Arera, di adozione della "carta della qualità del servizio" (CQ). Le nuove disposizioni Arera sono state ulteriormente rinnovate quando, con deliberazione n. 363 del 03.08.2021, l'Autorità ha approvato il nuovo metodo tariffario dei rifiuti per il periodo regolatorio 2022-2025 (Mtr-2). Il metodo presenta molte conferme, ma anche alcune importanti novità rispetto a quello previgente fino al 2021, vale a dire un sistema sempre basato sulle regole per stabilire le entrate tariffarie massime e la presenza di un limite alla crescita, sulla commisurazione dei costi efficienti di un'annualità sulla base dei costi certi risultanti da scritture contabili obbligatorie del secondo esercizio precedente ma, questa volta, con una programmazione pluriennale. Il piano finanziario costruito sulla base delle regole del Mtr-2 sarà infatti pluriennale, dovendo abbracciare l'intero periodo 2022-2025. Il piano sarà poi soggetto ad aggiornamenti biennali sulla base delle indicazioni metodologiche che saranno fornite sempre da Arera.

Con la delibera n. 5/2022/R/RIF del 18/01/2022, l'Arera ha disciplinato il Testo Unico della "Regolazione della qualità del servizio di gestione dei rifiuti urbani" (TQRIF), attuando l'obiettivo di "far convergere le gestioni territoriali verso un servizio agli utenti migliore e omogeneo a livello nazionale, tenendo conto delle diverse caratteristiche di partenza, applicando principi di gradualità, asimmetria e sostenibilità economica", che articola i seguenti obblighi di

servizio:

A) per la qualità contrattuale:

- a) Gestione delle richieste di attivazione, variazione e cessazione del servizio;
- b) Gestione dei reclami, delle richieste di informazioni e di rettifica degli importi addebitati;
- c) Punti di contatto con l'utente;
- d) Modalità e periodicità di pagamento, rateizzazione e rimborso degli importi non dovuti;
- e) Ritiro dei rifiuti su chiamata;
- f) Disservizi e riparazione delle attrezzature per la raccolta domiciliare;

B) per la qualità tecnica:

- a) Continuità e regolarità del servizio;
- b) Sicurezza del servizio

In conseguenza della suddetta delibera l'ente territoriale competente (ATO Toscana Centro) ha individuato il posizionamento della gestione nella matrice di 4 Livello qualitativo (livello avanzato) a cui il Comune di Dicomano e il gestore si dovranno adeguare, dal 01.01.2023, per il raggiungimento degli obiettivi previsti.

Imposta Municipale propria (IMU)

La Legge di Bilancio 2020 ha previsto l'applicazione di un tributo unico, l'I.M.U., derivante dalla fusione di IMU e TASI : IMU che è stata ridisciplinata dalla medesima Legge 27 dicembre 2019 n.160, art.1 commi 739 e seguenti, e che ha visto l'assoggettamento da TASI ad IMU i fabbricati rurali strumentali all'attività agricola ed i fabbricati merce. Ai sensi del comma 751 della predetta Legge, a decorrere dal 1° gennaio 2022, i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (fabbricati merce), finchè permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati, sono esenti dall'IMU. Il comma 756 dell'art. 1 della 160/2019 dispone altresì che a decorrere dall'anno 2021, i Comuni, in deroga all'articolo 52 del decreto legislativo 15 dicembre 1997, n. 446, possono diversificare le aliquote IMU esclusivamente con riferimento alle fattispecie individuate con decreto del Mef; tuttavia ad oggi non è stato approvato il decreto di cui al comma 756 e il Ministero dell'Economia e delle Finanze (Risoluzione 1/DF/2020) ha chiarito che la disposizione che sancisce l'inidoneità della delibera di approvazione delle aliquote non si può che riferire al momento in cui il modello di prospetto verrà reso disponibile in esito all'emanazione del decreto di cui al comma 756 per l'anno 2022, pertanto, sono state confermate le aliquote dell'anno 2021, ad eccezione dei "fabbricati merce" per cui è prevista l'esenzione, a condizione sia presentata apposita dichiarazione.

Il Servizio Tributi continuerà ad essere impegnato nelle attività di consulenza e di collaborazione ai cittadini per il calcolo dell'imposta in oggetto, provvedendo ad aggiornare il proprio sito istituzionale con tutte le informazioni utili affinché i cittadini possano adempiere in modo corretto alle proprie obbligazioni tributarie, e mettendo a disposizione dei medesimi un apposito programma per il calcolo on-line dell'imposta municipale unica, con contestuale possibilità di stampare la delega di pagamento F24, precompilata in tutti i campi obbligatori, per il versamento dell'imposta medesima.

Tutte le attività di accertamento dei tributi locali del Comune di Dicomano sono state svolte direttamente dalla struttura interna destinata a tale scopo. Al fine di migliorare e incrementare l'attività di controllo il comune si avvale delle potenzialità del Sistema Informativo Territoriale (SIT), a seguito del progetto finanziato dalla Regione Toscana.

La Legge di bilancio 2020, L. n.160/2019, ha profondamente riformato anche le procedure di riscossione coattiva delle entrate tributarie ed extra tributarie comunali, istituendo anche per le predette entrate, così come per quelle erariali, un nuovo atto di accertamento, cosiddetto esecutivo, avente una duplice natura di atto impositivo e di precetto, con attivazione immediata, alla data di scadenza per il pagamento, delle procedure cautelari ed esecutive per il recupero delle somme insolute; senza più la necessità e l'ulteriore onere di emettere la cartella di pagamento. Obiettivo dell'ufficio sarà quello di migliorare e ottimizzare le procedure e le attività della nuova riscossione coattiva.

Addizionale Comunale IRPEF

Il comma 7 dell'articolo unico della Legge n. 234/2021 (Legge di bilancio 2022) consente ai Comuni, entro il prossimo 31 maggio, di aggiornare i regolamenti sulle addizionali Irpef per conformarsi alla revisione degli scaglioni di reddito (da 5 a 4) introdotta a partire dal 1° gennaio 2022.

Per i Comuni che hanno introdotto l'addizionale comunale all'Irpef con applicazione di un'unica aliquota, come per il Comune di Dicomano, nulla cambia.

Per l'anno 2022 è stata proposta la conferma dell'aliquota dello 0,8% con esenzione per i redditi che non superano l'importo di euro 7.500,00. Nel caso di superamento di tale limite l'addizionale Comunale all'IRPEF è dovuta ed è determinata applicando l'aliquota al reddito complessivo.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2022	2023	2022	2023
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.170.811,29	3.689.544,54	3.954.663,86	4.022.000,07	3.974.218,53	3.965.299,42	1,702

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.264.579,06	3.227.973,76	7.126.577,07	7.602.053,56	6,671

ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

6.4.2 ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

Titolo 2 Trasferimenti correnti

Il titolo 2 delle entrate è suddiviso in tipologie che misurano la partecipazione da parte della Pubblica Amministrazione e di altri soggetti privati finalizzata all'ordinaria gestione dell'ente o all'erogazione di determinati servizi.

Tipologia 101 - "Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche"

I principali trasferimenti in favore dell'ente riguardano:

- contributo a favore enti territoriali commi 433 e 437-439 L. 232/2016 € 89.789,00 (ex fondo compensativi Imu-Tasi);
- trasferimento erariale a parziale compensazione dell'esonero dal pagamento della Tari da parte delle istituzioni scolastiche per €. 2.724,33;
- trasferimento erariale a compensazione soppressione Imu su abitazione principale € 1.365,67;
- trasferimento integrativo per perdita gettito Imu esenzioni art. 3 DL 102/2013 (immobili merce e IACP) € 5.711,80;
- la riconferma del contributo del Ministero dell'Interno per la realizzazione del "progetto accoglienza" per circa € 447.280,00
- trasferimenti dalla Unione Montana dei Comuni del Mugello per gli incassi delle sanzioni al Codice della strada, con pari previsione in spesa, trattandosi di entrate a finalità vincolata.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.274.825,11	1.053.457,54	1.060.181,27	1.119.206,42	843.389,12	817.290,96	5,567

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.252.844,24	965.130,14	1.330.714,50	1.695.416,41	27,406

ENTRATE DA PROVENTI EXTRATRIBUTARI

6.4.3 ENTRATE DA PROVENTI EXTRATRIBUTARI

Titolo 3: Le Entrate extratributarie

Le Entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei titoli 1 e 2, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Il dettaglio delle previsioni di entrata e spesa dei servizi dell'ente in particolare quelli a domanda individuale, è il seguente, con la indicazione della relativa percentuale di copertura dei costi, così come approvato dalla Giunta con delibera n. 47 del 27.03.2023.

SERVIZIO MENSA			PREVISIONI ANNO
2023			
CAP.	OGGETTO	IMPORTO	TOTALE PREVISIONE
ENTRATA			
230	Proventi mensa	140.000,00	
Totale entrate previste			140.000,00
SPESA			
VARI	Spese per personale	74.306,56	
640	Spesa mensa - acquisti	80.000,00	
641	Spesa mensa - prest.serv.	40.000,00	
641/1	Spesa mensa - Fornitura idrica	0,00	
641/2	Spesa mensa - Fornitura gas	2.000,00	
641/3	Spesa mensa. Manutenzioni	3.000,00	
641/9	Spesa mensa. Spese telefoniche	500,00	
641/15	Spesa mensa. Prestazioni servizio mensa	700,00	
642	Spesa mensa. Manutenzione ord e riparaz.	0,00	
643	Mensa scolastica. Altri servizi	100,00	
555	Attività ex ATA		
	Ammortamenti tecnici	2.654,61	

Totale spese previste		203.261,17
La misura percentuale dei costi che viene finanziata da tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate è quella risultante dal seguente conteggio:		
Totale entrate previste x 100 / totale spese previste =		
100*	140.000,00	68,88
	203.261,17	
Il Responsabile Servizio Finanziario Laura Romagnoli		Il Responsabile del Servizio Laura Romagnoli

TARIFFE
2023

1	Tariffa nucleo familiare con reddito ISEE da € 0,00 a € 5.500,00	€ 2,20	
2	Tariffa nucleo familiare con reddito ISEE da € 5.500,01 a € 33.500,00	Tariffa personalizzata	
		$2,20 + \frac{(\text{reddito ISEE} - 5.500,00) \times (5,30 - 2,20)}{(33.500,00 - 5.500,00)}$	
3	Tariffa nucleo familiare con reddito ISEE superiore a 33.500,00	€ 5,30	
4	A coloro che non presentano l'attestazione ISEE	€ 5,30	
	*Sconto del 10% in caso di più figli frequentanti il servizio.		
5	Mensa anziani per centro diurno (3,50 + IVA 10%)		3,85
6	Riduzione casi Commissione Assistenza		1,35

Tutti i corrispettivi si intendono, compreso IVA, ove non diversamente specificato.

SERVIZIO CAMPO SOLARE
PREVISIONI
ANNO 2023

CAP.	OGGETTO	IMPORTO	TOTALE PREVISIONE
ENTRATA 233	Proventi campo solare	17.000,00	

Totale entrate previste			17.000,00
SPESA			
VARI		28285,0236	
675	Spese per personale	20.000,00	
	Spese per campo solare		
Totale spese previste			48.285,02
La misura percentuale dei costi che viene finanziata da tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate è quella risultante dal seguente conteggio:			
Totale entrate previste x 100 / totale spese previste =			
100*	17.000,00	35,21	
	48.285,02		
Il Responsabile Servizio Finanziario Laura Romagnoli		Il Responsabile del Servizio Laura Romagnoli	

TARIFFE VIGENTI PER IL 2022 E confermate nel 2023

		2022	2023
1	Contributo partecipazione periodo intero (4 settimane)	245,00	245,00
2	Contributo partecipazione metà periodo (2 settimane)	122,00	122,00
3	Contributo partecipazione 1/4 periodo (1 settimana)	65,00	65,00
4	Contributo partecip.periodo intero (4 settimane) 3-5 anni	320,00	320,00
5	Contributo partecip.metà periodo (2 settimane) 3-5 anni	160,00	160,00

Le tariffe suddette si intendono IVA compresa.

SERVIZIO MUSEO			PREVISIONI ANNO
2023			
CAP.	OGGETTO	IMPORTO	TOTALE PREVISIONE
ENTRATA			
253	Proventi attività culturali (museo)	1.000,00	
Totale entrate previste			1.000,00
SPESA			
VARI	Spese per personale	10.795,68	
737	Spesa gestione museo	10.000,00	
737/1	Spesa gestione museo. Incarico per direttore scientifico	0,00	
738	Spesa gestione museo. Spesa per antifurto	0,00	
759	Spesa per scavi archeologici	2.500,00	
759/1	Spesa per scavi archeologici. Fornitura idrica	500,00	
759/3	Spesa per scavi archeologici. Manutenzione	0,00	
759/5	Spesa per scavi archeologici. Fornitura elettrica	1.300,00	
	Ammortamento	0,00	
Totale spese previste			25.095,68
La misura percentuale dei costi che viene finanziata da tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate è quella risultante dal seguente conteggio:			
Totale entrate previste x 100 / totale spese previste =			
100*	1.000,00	3,98	
	25.095,68		
Il Responsabile Servizio Finanziario Laura Romagnoli		Il Responsabile del Servizio Laura Romagnoli	

TARiffe 2022 - INVARIATE PER IL 2023

		2022	2023
1	biglietto ingresso ordinario	4,00	4,00

2	gruppi fino a 15 persone	3,00	3,00
3	bambini da 7 a 14 anni	2,00	2,00
4	scolaresche	2,00	2,00
5	studenti universitari	2,00	2,00
6	ultrasessantacinquenni	2,00	2,00
7	biglietto ingresso ordinario cumulativo per scavi arch. e museo archeologico	6,00	6,00

Le tariffe suddette, relative al biglietto ingresso ordinario, si intendono valide sia per l'ingresso al museo sia agli scavi archeologici.

Sono esenti bambini sotto i 7 anni, guide turistiche e interpreti e giornalisti.

Anche per l'anno 2023 è previsto il biglietto gratuito di ingresso al museo per i residenti nel Comune di Dicomano.

La contribuzione come sopra determinata si intende IVA compresa.

SERVIZIO NIDO			PREVISIONI ANNO 2023
CAP.	OGGETTO	IMPORTO	TOTALE PREVISIONE
ENTRATA			
112	Contributo R.T. per nido	29.587,64	
229	Proventi asilo nido	132.077,00	
273/60	Rimborso spese sostenute per conto del gestore del nido	6.500,00	
Totale entrate previste			168.164,64
SPESA			
VARI	Spese per personale	16.846,56	
988/90	Spesa gestione asilo nido - contr. R.T.	14.587,64	
987	Spesa gestione asilo nido. Nuovo	159.241,44	
987/50	Spesa gestione asilo nido. Manutenzioni varie	2.000,00	
988/75	Spese per nido per conto del gestore. Utenze	6.500,00	
989	Spesa per gara gestione asilo nido. Trasferimento a Unione comuni Mugello	0,00	
	Ammortamenti	298,96	
Totale spese previste			199.474,60

La misura percentuale dei costi che viene finanziata da tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate è quella risultante dal seguente conteggio:		
Totale entrate previste x 100 / totale spese previste =		
100*	168.164,64	168,61
	99.737,30	
Il Responsabile Servizio Finanziario Laura Romagnoli		Il Responsabile del Servizio Laura Romagnoli

TARIFFE ANNO SCOLASTICO 2023		2023	
		frequenza 5 giorni	frequenza 3 giorni
modulo 9 ore			
1	Reddito ISEE fino a € 5.000,00	179,85	109,00
2	Reddito ISEE da € 5.000,01 a 9.000,00	299,75	179,85
3	Reddito ISEE da € 9.000,01 a 13.500,00	381,50	228,90
4	Reddito ISEE da € 13.500,01 a 18.000,00	436,00	261,60
5	Reddito ISEE da € 18.000,01 a 22.500,00	490,50	294,30
6	ISEE oltre € 22.500,00	539,55	327,00
7	Tariffa non residenti	539,55	327,00
modulo 6 ore			
1	Reddito ISEE fino a € 5.000,00	109,00	65,40
2	Reddito ISEE da € 5.000,01 a 9.000,00	179,85	109,00
3	Reddito ISEE da € 9.000,01 a 13.500,00	218,00	130,80
4	Reddito ISEE da € 13.500,01 a 18.000,00	272,50	163,50
5	Reddito ISEE da € 18.000,01 a 22.500,00	305,20	185,30
6	ISEE oltre € 22.500,00	327,00	196,20
7	Tariffa non residenti	327,00	196,20

TARIFFE APERTURA LUGLIO	2023
Reddito isee da 0 a 35.000€	
modulo 9 ore	

Contributo partecipazione 4 settimane	545,00
Contributo partecipazione 2 settimane	272,50
modulo 6 ore	
Contributo partecipazione 4 settimane	327,00
Contributo partecipazione 2 settimane	163,50
TARIFFE APERTURA LUGLIO	2023
Reddito isee oltre 35.000€	
modulo 9 ore	
Contributo partecipazione 4 settimane	555,00
Contributo partecipazione 2 settimane	282,50
modulo 6 ore	
Contributo partecipazione 4 settimane	337,00
Contributo partecipazione 2 settimane	173,50
NUOVO SERVIZIO: CENTRO GIOCHI BAMBINI-GENITORI	tariffa fissa
Contributo partecipazione per moduli di 8 incontri di due ore	60,00

La contribuzione come sopra determinata si intende IVA compresa (servizio esente IVA art. 10 c. 21)

	Sconto del 10% in caso di 2 figli frequentanti il servizio
	Sconto del 30% in caso di 3 figli e oltre frequentanti il servizio

SERVIZIO VACANZE ANZIANI			PREVISIONI
ANNO 2023			
CAP.	OGGETTO	IMPORTO	TOTALE PREVISIONE
ENTRATA			
255	Proventi soggiorno marino anziani	7.000,00	
Totale entrate previste			7.000,00
SPESA			
VARI	Spese per personale	7.976,11	
980	Iniziative a favore anziani - sogg.mar.	7.000,00	
998/50	Iniziative interventi assistenz, anziani. Prestaz servizi	0,00	

999/5	Gestione centro sociale. Energia elettrica	4.000,00	
Totale spese previste			18.976,11
La misura percentuale dei costi che viene finanziata da tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate è quella risultante dal seguente conteggio:			
Totale entrate previste x 100 / totale spese previste =			
100*	7.000,00	36,89	
	18.976,11		
Il Responsabile Servizio Finanziario Laura Romagnoli		Il Responsabile del Servizio Laura Romagnoli	

TARiffe IN VIGORE NELL'ANNO 2022 CONFERMATE NELL'ANNO 2023

Limiti ISEE		2022	2023
1	ISEE fino a 5.500,00	30% del costo del soggiorno	30% del costo del soggiorno
2	ISEE da 5.501,00 a 9.500,00	A carico dell'utente la % del costo del soggiorno corrispondente alla propria % di ISEE rispetto ad € 9.500,00 (100%)	A carico dell'utente la % del costo del soggiorno corrispondente alla propria % di ISEE rispetto ad € 9.500,00 (100%)
3	ISEE oltre 9.500,00	100% del costo del soggiorno	100% del costo del soggiorno

fino al massimo del costo del soggiorno, stabilito con l'atto di impegno per l'effettuazione del servizio.

La contribuzione come sopra determinata si intende IVA compresa.

SERVIZIO FIERE			PREVISIONI ANNO 2023
CAP.	OGGETTO	IMPORTO	TOTALE PREVISIONE
ENTRATA			
252	Proventi fiere	3.500,00	
273	Contr. Per iniziative economiche	10.000,00	
Totale entrate previste			13.500,00
SPESA			
VARI	Spese per personale	12.072,92	
1159	Spese per fiere - prest.serv.	0,00	
1160	Spese per iniziative economiche	25.000,00	
1161	Spese per Fiere e mercati. Acquisti	0,00	
1165	Iniziative.econom. - contributi da enti	5.000,00	
	Ammortamenti tecnici	0,00	
Totale spese previste			42.072,92
La misura percentuale dei costi che viene finanziata da tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate è quella risultante dal seguente conteggio:			
Totale entrate previste x 100 / totale spese previste =			
100*	13.500,00	32,09	
	42.072,92		
Il Responsabile Servizio Finanziario Laura Romagnoli		Il Responsabile del Servizio Martina Celoni	

TARIFFE VIGENTI PER IL 2022 E INVARIATE PER IL 2023

FIERA DI MAGGIO E OTTOBRE		TARIFFE 2023
1	Stand per fiera al mq. prod. Agr.	4,83

2	c.s. con sede Dicomano	4,83
3	Stand per fiera al mq. altri espos.	11,34
4	c.s. con sede Dicomano	11,34
5	Stand per fiera al mq. Artigiani	5,46
6	c.s. con sede Dicomano	5,46
7	Stand per fiera al mq.ass. non lucro	4,00
8	c.s. con sede Dicomano	4,00
6	Spazio pubbl. loc. fiera cm. 5 x 10	80,58
7	Spazio pubbl. loc. fiera cm. 10 x 10	161,16
8	Spazio pubbl. loc. fiera cm. 20 x 10	241,80
9	Corso gastronomico	47,00

In caso si occupazione di spazi scoperti, nell'ambito di quelli riservati alla fiera, le tariffe di cui sopra si intendono ridotte alla metà.

Le associazioni senza scopo di lucro, operanti nel territorio comunale, nonché attività promosse dal Comune, sono esenti dal pagamento delle tariffe suddette.

Le tariffe suddette si intendono IVA esclusa.

SERVIZIO PRESCUOLA			PREVISIONI ANNO
2023			
CAP.	OGGETTO	IMPORTO	TOTALE PREVISIONE
ENTRATA			
233	Proventi attività scolastiche integrative	15.000,00	
Totale entrate previste			15.000,00
SPESA			
VARI	Spese per personale	7.001,62	
555	Attività ex ATA	17.500,00	
			0,00
Totale spese previste			24.501,62
La misura percentuale dei costi che viene finanziata da tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate è quella risultante dal seguente conteggio:			

Totale entrate previste x 100 / totale spese previste =		
100*	15.000,00	61,22
	24.501,62	
Il Responsabile Servizio Finanziario Laura Romagnoli Il Responsabile del Servizio Laura Romagnoli		

TARIFFA PER IL 2022 CONFERMATA PER IL 2023

		2022	2023
1	Tariffa mensile scuola elementare	15,00	15,00
2	Tariffa mensile scuola materna	25,00	25,00

Le tariffe sopraindicate si intendono IVA compresa.

Nel caso di iscrizione per 1- 2 giorni la tariffa è di 7,00 euro.

Nel caso di iscrizione per 3 giorni e oltre la tariffa è di euro 15,00.

SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO		PREVISIONI ANNO 2023	
CAP.	OGGETTO	IMPORTO	TOTALE PREVISIONE
ENTRATA 235	Proventi trasporto scolastico	25.000,00	25.000,00
Totale entrate previste			
SPESA VARI	Spese per personale	37.012,16	
660	Spese trasporti scolastici - acquisti	1.500,00	
661	Spese trasporti scolastici - prest.ser	0,00	
661/3	Spese trasporti scolastici.Manutenzioni	3.500,00	
661/9	Spese trasporti scolastici.Spese telefoniche	1.000,00	
662	Spese trasporti scolastici - tasse	1.051,50	
663	Spese per noleggio bus	0,00	
665	Spese manutenzione ass. scol.-acq.	0,00	
666	Spese manutenzione ass. scol.-pr.s.	0,00	

667	Spesa per fornitura carburante scuolabus	7.000,00	
668	Servizio trasporto scolastico. Affidamento servizio	55.000,00	
555	Attività ex ATA (sorveglianza scuolabus)	17.500,00	
	Ammortamenti tecnici		
Totale spese previste			123.563,66
La misura percentuale dei costi che viene finanziata da tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate è quella risultante dal seguente conteggio:			
Totale entrate previste x 100 / totale spese previste =			
100*	25.000,00	20,23	
	123.563,66		
Il Responsabile Servizio Finanziario Laura Romagnoli		Il Responsabile del Servizio Laura Romagnoli	

ANNO SCOLASTICO 2023/2024

1	Tariffa nucleo familiare con reddito ISEE da € 0,00 a € 5.500,00	€ 120,00
		Tariffa personalizzata
	Tariffa nucleo familiare con reddito ISEE da € 5.500,01 a € 33.500,00	$\frac{(\text{reddito ISEE} - 5.500,00) \times (335 - 120)}{(33.500,00 - 5.500,00)}$
2		
3	Tariffa nucleo familiare con reddito ISEE superiore a 33.500,00	€ 335,00
4	A coloro che non presentano l'attestazione ISEE	€ 335,00
		*Sconto del 10% dal secondo figlio frequentante il servizio su entrambi i figli, sconto del 20% sul terzo figlio e oltre.

SERVIZIO ILLUMINAZIONE VOTIVA			PREVISIONI ANNO 2023
CAP.	OGGETTO	IMPORTO	TOTALE PREVISIONE
ENTRATA 220	Proventi Servizi Cimiteriali	50.000,00	50.000,00
Totale entrate previste			
SPESA VARI	Spese per personale	28.840,53	41.226,05
800/50	Spese Cimiteri - prest.Servizi	2.500,00	
802	Manutenzione ordinaria cimiteri - acqu.	1.000,00	
800/1	Spese per cimiteri -Fornitura idrica	1.500,00	
800/5	Spese per cimiteri - Fornitura energia elettrica	6.196,66	
800/9	Spese per cimiteri - Canone Telefonico	600,00	
		0,00	
	Ammortamenti tecnici	588,86	
Totale spese previste			
La misura percentuale dei costi che viene finanziata da tariffe o contribuzioni ed entrate specificatamente destinate è quella risultante dal seguente conteggio:			
Totale entrate previste x 100 / totale spese previste =			
100*	50.000,00	121,28	
	41.226,05		
Il Responsabile Servizio Finanziario Laura Romagnoli		Il Responsabile del Servizio Laura Romagnoli	

TARIFFE VIGENTI NEL 2022

EURO

1	Allacciamento lampada votiva (IVA compresa)		52,00
2	Canone annuo luce lampada votiva (IVA compresa)		20,50

Le tariffe spora indicate si intendono IVA compresa

TARIFFE PER IL 2023

EURO

1	Allacciamento lampada votiva (IVA compresa)		52,00
2	Canone annuo luce lampada votiva (IVA compresa)		25,00

SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE RIEPILOGO PREVISIONI ANNO 2023			
SERVIZIO	ENTRATA	SPESA	
MENSA	140.000,00	203.261,17	68,88
CAMPO SOLARE	17.000,00	48.285,02	35,21
MUSEO	1.000,00	25.095,68	3,98
VACANZE ANZIANI	7.000,00	18.976,11	36,89
NIDO	168.164,64	99.737,30	168,61
PRESCUOLA	15.000,00	24.501,62	61,22
FIERE	13.500,00	42.072,92	32,09
ILLUMINAZIONE VOTIVA	50.000,00	41.226,05	121,28
TOTALI	411.664,64	503.155,88	
	Percentuale di copertura totale =	81,82	

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Ai sensi della legge n.160/2019, a decorrere dal 01.01.2021 è stato introdotto il "Canone Unico di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria" ed il "Canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate", che sostituisce il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni. I precedenti tributi/entrate saranno pertanto assorbiti nel nuovo ed unico canone patrimoniale di concessione, e conseguentemente sono stati adottati gli atti regolamentari e approvate le tariffe per la disciplina e l'applicazione del predetto prelievo. Per l'anno 2022 non sono state previste modificazioni.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	895.041,90	1.089.663,87	1.367.578,33	1.194.553,91	1.156.229,23	1.156.229,23	- 12,651

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	744.404,11	873.776,90	2.401.494,12	2.425.717,06	1,008

ENTRATE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

6.4.4 ENTRATE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

Entrate in Conto Capitale

Proventi da permessi a costruire (oneri di urbanizzazione)

Lo stanziamento è quantificato in € 40.000 per gli anni 2022 e 2023 mentre si prevedono 118.200,00€ nell'anno 2024.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.018.616,64	2.863.746,48	15.856.925,48	4.167.570,55	2.883.372,52	1.266.715,00	- 73,717
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	510.000,00	0,00	93.500,00	0,00	600.000,00	400.000,00	-100,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.528.616,64	2.863.746,48	15.950.425,48	4.167.570,55	3.483.372,52	1.666.715,00	- 73,871

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	800.310,21	1.353.366,35	18.191.990,34	6.538.322,10	- 64,059
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	300.000,00	210.000,00	173.361,39	79.861,39	- 53,933
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.100.310,21	1.563.366,35	18.365.351,73	6.618.183,49	- 63,963

6.4.5 - Futuri mutui

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Ampliamento cimitero Dicomano	500.000,00	01-01-2022	20	500.000,00
Rifacimento copertura blocchi loculi del cimitero	100.000,00	01-01-2022	20	100.000,00
Realizzazione di nuovi loculi presso il cimitero di Contea	400.000,00	01-01-2023	20	400.000,00
TOTALE	1.000.000,00			1.000.000,00

6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI DICOMANO (FI)

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	3.689.544,54	3.673.292,78	3.661.940,08
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	1.053.457,54	818.030,40	818.030,40
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.089.663,87	1.154.769,39	1.154.769,39
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		5.832.665,95	5.646.092,57	5.634.739,87
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	583.266,60	564.609,26	563.473,99
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	122.162,35	116.250,53	112.102,13
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		461.104,25	448.358,73	451.371,86
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	3.681.328,78	3.481.909,81	3.274.086,15
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		3.681.328,78	3.481.909,81	3.274.086,15
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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

6.4.7 – Entrate da crediti e anticipazioni di cassa

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

Nel corso dell'esercizio 2021, sino alla data di approvazione del presente schema, l'Ente non ha fatto ricorso all'anticipazione di cassa pur avendo autorizzato il suo utilizzo con Deliberazione di Giunta Comunale n. 15 del 01.02.2023.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	1.260.000,00	1.260.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	1.260.000,00	1.260.000,00	0,000

6.4.8 – Proventi dei servizi dell'ente

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
	0,00	0,00	0,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,000

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2023	Provento 2024	Provento 2025
	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00	0,00

6.5 – Equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2023 - 2024 - 2025

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		44.917,23	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		1.562,66	1.562,66	1.562,66
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		6.335.760,40 0,00	5.973.836,88 0,00	5.938.819,61 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		6.172.305,58 0,00 427.281,39	5.752.186,41 0,00 424.035,15	5.710.062,66 0,00 422.905,88
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		203.309,39 0,00 0,00	210.087,81 0,00 0,00	217.194,29 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			3.500,00	10.000,00	10.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		3.500,00	10.000,00	10.000,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		741.626,82		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		2.291.474,94	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		4.167.570,55	3.483.372,52	1.666.715,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		3.500,00	10.000,00	10.000,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		7.204.172,31 0,00	3.493.372,52 0,00	1.676.715,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2023 - 2024 - 2025**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

6.6 – Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2023 - 2024 - 2025

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		741.626,82	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		1.562,66	1.562,66	1.562,66
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		2.336.392,17	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	7.602.053,56	4.022.000,07	3.974.218,53	3.965.299,42	Titolo 1 - Spese correnti	8.548.339,97	6.172.305,58	5.752.186,41	5.710.062,66
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.695.416,41	1.119.206,42	843.389,12	817.290,96					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.425.717,06	1.194.553,91	1.156.229,23	1.156.229,23					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	6.538.322,10	4.167.570,55	2.883.372,52	1.266.715,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	5.939.100,49	7.204.172,31	3.493.372,52	1.676.715,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	18.261.509,13	10.503.330,95	8.857.209,40	7.205.534,61	Totale spese finali	14.487.440,46	13.376.477,89	9.245.558,93	7.386.777,66
Titolo 6 - Accensione di prestiti	79.861,39	0,00	600.000,00	400.000,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	203.309,39	203.309,39	210.087,81	217.194,29
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	4.379.200,52	3.106.922,12	1.550.000,00	1.550.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	4.403.440,58	3.106.922,12	1.550.000,00	1.550.000,00
Totale titoli	23.980.571,04	14.870.253,07	12.267.209,40	10.415.534,61	Totale titoli	20.354.190,43	17.946.709,40	12.265.646,74	10.413.971,95
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	23.980.571,04	17.948.272,06	12.267.209,40	10.415.534,61	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	20.354.190,43	17.948.272,06	12.267.209,40	10.415.534,61
Fondo di cassa finale presunto	3.626.380,61								

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

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

* Indicare gli anni di riferimento.

LINEE PROGRAMMATICHE- INTRODUZIONE

8. LINEE PROGRAMMATICHE-INTRODUZIONE

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. .37 del 05.06.2019 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2019 - 2024. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritarate al fine di garantirne la realizzazione.

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

A 360 gradi

Il contesto politico ed economico attuale impone una sempre maggiore collaborazione del comune di Dicomano con le altre istituzioni, in particolare all'interno dell'Unione dei Comuni del Mugello e della Città metropolitana, poiché le scelte strategiche del territorio di Dicomano sono legate indissolubilmente a quelle di aree più vaste. Si tratta di dotarsi di strumenti diversi per conseguire gli obiettivi di sviluppo e di tutela della dignità delle persone, combattendo le disuguaglianze sociali. Ciò significa che occorrerà un protagonismo del nostro comune all'interno dell'Unione dei Comuni del Mugello e nella Città Metropolitana per contribuire in modo determinante a delineare adeguate politiche di programmazione urbanistica, socio-sanitaria, culturale e infrastrutturale. Sarà necessaria anche una nuova attenzione ai beni comuni e al miglioramento dei servizi pubblici locali (acqua, rifiuti, energia, trasporto pubblico locale). La fusione è stata un'occasione persa per il nostro Comune. Nonostante questo permane l'esigenza di riflettere su una riorganizzazione amministrativa dell'Ente per aumentare il grado di efficienza e ridurre le spese di funzionamento. Parallelamente il nostro impegno dovrà essere rivolto a incrementare l'informazione dei cittadini e la loro partecipazione, in modo da restituire qualità e sostanza alla democrazia. In questi anni molto è stato fatto sul piano delle relazioni istituzionali per incrementare anche le risorse e finanziamenti a disposizione per i progetti locali, ma molto è ancora da fare. Abbiamo intrapreso la strada giusta e su questa dovremo continuare perché Dicomano si merita "sempre di più"!

Infrastrutture e mobilità

Dicomano è un territorio complesso, ai confini fra Valdisieve e Mugello, è uno snodo per la mobilità, oltre a essere caratterizzato da una popolazione prevalentemente pendolare, per motivi di studio e lavoro. Per tali ragioni, l'impegno dell'amministrazione dovrà concentrarsi sia sulla mobilità su strada che su quella ferroviaria. Nel 2017 è stato siglato il protocollo di intesa fra comuni, Regione, Ministero e RFI, sulla base del quale sono stati destinati 13,5 milioni di euro (su 47 milioni totali) per interventi sul territorio di Dicomano, in particolare per la chiusura dei passaggi a livello di Contea e del "Casello", con la conseguente realizzazione di una viabilità alternativa, e per l'adeguamento delle stazioni di

Dicomano e Contea, compresi i rispettivi sottopassi pedonali. Sono interventi importanti, assieme a quelli avviati sulla SS67, sulla quale dovrà rialzarsi l'attenzione delle amministrazioni locali, dopo che il Governo ha disposto lo slittamento di 3 anni per la realizzazione della “Variante alla SS67”. Le infrastrutture non sono solo quelle materiali ma anche quelle digitali. Per questo motivo dovremo fare di più per ridurre il digital divide presente ancora all'interno di aree del nostro Comune.

Lavoreremo per:

- la **conclusione dei progetti di RFI** nei tempi e nelle modalità già stabilite insieme: con noi questi interventi hanno visto la destinazione delle risorse e con noi potranno vedere la luce;
- sostenere nei confronti del Governo la necessità di finanziare il prima possibile la “**Variante alla SS67**” fino a Dicomano;
- l'individuazione di una soluzione per il transito dei **mezzi di soccorso verso la zona di “Scaffaia”** in presenza del passaggio a livello chiuso di Piazza Trieste;
- trovare possibili soluzioni alle criticità connesse alla **viabilità pedonale che insiste sul passaggio a livello di Piazza Trieste**;
- concordare all'interno della città metropolitana l'estensione del **biglietto unico integrato** anche per il territorio del comune di Dicomano;
- agire in ambito regionale affinché anche per il nostro territorio sia raggiunta una migliore **armonizzazione degli orari dei treni e dei bus**, evitando sovrapposizioni e incrementando il servizio;
- proseguire negli interventi sulle **strade comunali extra-urbane**, in particolare le strade per Corella, Santa Lucia e Bricciana, per renderle più fruibili e sicure;
- sollecitare gli enti affinché anche **Contea** possa disporre di una **connettività in fibra ottica** e per portare la banda larga nei centri abitati delle nostre campagne;
- chiedere un intervento alla **Città Metropolitana di Firenze sul ponte di Celle** per realizzare una passerella per il transito dei pedoni in sicurezza;
- assicurare la corretta esecuzione dell'intervento di realizzazione di una **passerella per collegare Piandratì alla pista ciclabile** e valutare la realizzazione di un parcheggio nell'area acquistata dal Comune.

Turismo, fra ricchezza e sostenibilità

Il turismo è una vocazione naturale della nostra area, la quale ha ancora oggi tante potenzialità inesprese. I dati statistici evidenziano che i turisti scelgono le nostre zone soprattutto per il paesaggio, per la storia, per la vicinanza con Firenze, ma anche per i nostri prodotti locali. Pertanto, è nostra intenzione mettere in atto delle misure di medio e lungo periodo per aumentare le presenze turistiche. D'altra parte, l'incremento dell'offerta di attività e infrastrutture, oltre a favorire lo sviluppo turistico, migliora anche la qualità della vita degli abitanti, come è accaduto a seguito della realizzazione della pista ciclabile Contea-Dicomano “A. Bartolozzi”.

Lavoreremo per:

- rafforzare la sinergia, anche grazie all'Unione dei Comuni, fra produttori locali, ristoratori e operatori turistici, ai fini **del miglioramento della promozione territoriale** attivando incontri tecnici periodici con gli operatori di settore;
- sviluppare nuove **attività all'aperto da offrire a turisti e cittadini**, come percorsi equestri e nuovi percorsi da mountain bike;
- **potenziare la sentieristica**, creando nuovi sentieri e rafforzando la manutenzione di quelli esistenti, quindi offrendo ai turisti la possibilità di avere le informazioni anche su dispositivi digitali;
- sviluppare la **rete di piste ciclabili**, da un lato, verso Londa e, dall'altro, nella direzione di Vicchio, nell'ambito del più ampio progetto di collegamento ciclopedonale (80 km complessivi), che potrà vedere collegato il nostro comune al lago di Bilancino.

Culture

Per costruire la società del futuro, più inclusiva e giusta per tutte e per tutti, bisogna ripartire proprio dalla conoscenza e dalle politiche culturali. È infatti necessario prendere piena consapevolezza della propria storia e delle proprie specificità per trasformare questo patrimonio di risorse materiali e immateriali in una opportunità di progresso per tutte le cittadine e i cittadini. Pensiamo non a una cultura, ma a tante e diffuse: legate a una fruttuosa molteplicità di sensibilità e di storie. In tale prospettiva è necessario sempre più progettare iniziative in grado di coinvolgere in modo costruttivo tutte le cittadine e cittadini, andando a stimolare e ricercare competenze e creatività locali, soprattutto fra le giovani generazioni. Per sviluppare tale pluralità di esperienze, servizi e momenti culturali, sarà necessario investire sempre più non solo nelle attività, ma anche negli spazi. In questi anni abbiamo organizzato tante nuove rassegne, come l'”Estate frascolana” e recuperato attività estive importanti, come “Il cinema sotto le stelle”. Sarà nostro impegno, inoltre, continuare a incentivare e sviluppare la biblioteca, anche come luogo di incontro. Dopo aver risparmiato 55.000 euro di affitto in questi 5 anni, l'obiettivo è finalmente acquisire un immobile ad essa destinato, aumentare gli investimenti su questa, oltre a continuare a svolgere tutte le attività di promozione alla lettura e alla conoscenza. Per quanto riguarda il museo e gli scavi, questi hanno visto negli ultimi 5 anni un incremento notevole di visitatori (circa più 70 per cento), diventando un polo attrattivo per turisti, ma soprattutto per cittadini del nostro territorio: la strada intrapresa con le attività di valorizzazione e promozione è quella corretta, quindi dovrà continuare a essere percorsa, anche con maggiori sinergie con altri livelli di governo.

Lavoreremo per:

- restituire alla comunità gli **ex-macelli completamente ristrutturati**, come polo culturale destinato principalmente a funzioni di teatro e cinema, valutando attentamente un possibile ampliamento dei volumi presenti;
- dotare la **biblioteca di una sede definitiva e di proprietà**, nonché incrementare l'orario di apertura e valutare la possibilità di servizi diffusi di book-crossing;
- potenziare le attività e la programmazione scientifica per la **promozione degli scavi e del museo archeologico**.

Sport per tutti: gli impianti sportivi al centro

Lo sport è crescita, socialità e impegno. Gli impianti sportivi di Dicomano sono luogo centrale per le attività sportive dei cittadini di Dicomano di ogni generazione, sono uno degli spazi più frequentati del nostro paese e, in questi anni, vi abbiamo dedicato molta attenzione, cercando di incrementare l'offerta con la realizzazione della piastra polivalente, il campo da beach volley e dei nuovi campi da tennis/calciotto. Le necessità sono ancora molte e, per questo, è necessario investire sempre di più su questo polo sportivo, sapendo che dovremo recuperare risorse esterne, per non gravare solamente sulle finanze del Comune.

Lavoreremo per:

- la realizzazione di un **manto in erba sintetica** per il campo sussidiario Foresto Pasquini;
- la riqualificazione del patrimonio impiantistico esistente, attraverso l'ampliamento degli spazi per le attività sportive indoor e, in particolar modo, per la **realizzazione di una nuova palestra**;
- valutare la **realizzazione della copertura del secondo campo da tennis/calciotto**;
- realizzare **percorsi fitness all'aperto**.

Nessuno escluso, nessuno indietro

L'integrazione ha molteplici aspetti e sfumature: attenzione alle fasce più deboli, a chi si trova in difficoltà personali o professionali, multiculturalità. Seguiremo con particolare attenzione la realizzazione della nuova sede del distretto socio-sanitario in Piazza Buonamici che abbiamo concordato con l'Azienda Sanitaria. Il nuovo distretto riunirà e amplierà i servizi sociosanitari, offrendo al cittadino nuove opportunità e risorse, quali un centro per la donazione del sangue, una palestra per la fisioterapia e studi medici specialistici. Per rispondere ai bisogni sempre più crescenti dei cittadini, investiremo più risorse da destinare ai progetti socio-sanitari attraverso la Società della Salute. Rivolgeremo una particolare attenzione al rispetto dei tempi per la riqualificazione dell'Ospedale di Borgo San Lorenzo sul piano antisismico e per l'ampliamento dei posti letto e specializzazioni, così come progettato da Regione e ASL. Alcune associazioni presenti nel territorio costituiscono un indispensabile sostegno alla realizzazioni dei progetti di natura sociale: dobbiamo far sentire loro la nostra presenza aiutandole a svolgere al meglio la loro attività.

Lavoreremo per:

- incrementare le risorse destinate a **particolari progetti socio-sanitari**, come ad esempio il disturbo da gioco di azzardo;
- sperimentare, insieme ad ASL e Misericordia, l'apertura di un **punto di primo soccorso** presso il servizio del 118 a Dicomano;

- garantire la realizzazione del progetto del **nuovo distretto socio-sanitario** nei tempi e nei modi concordati con l'ASL.

Un paese bello e sostenibile: responsabilità ambientale e decoro urbano

Occorre ricostruire una nuova responsabilità collettiva, in virtù della quale tutti sono chiamati a contribuire al benessere comune. L'amministrazione, per favorire ciò, deve assicurare una serie di interventi costanti per rendere piacevoli e vivibili le nostre strade e piazze, adatte alle esigenze dei più grandi e più piccoli. Dovremo, quindi, proseguire negli interventi di riqualificazione di alcune aree del paese, recuperando altri spazi da restituire ai cittadini. Le giovani generazioni di tutto il mondo stanno, con forza e coraggio, riportando al centro del dibattito politico internazionale la necessità di uno sviluppo sostenibile, al fine di preservare il nostro pianeta. Anche al livello locale è necessario che gli enti facciano la loro parte in questa, tanto enorme quanto necessaria, sfida. Il comune di Dicomano deve proseguire gli sforzi per ridurre il consumo energetico e differenziare le fonti, come è stato fatto con la conversione a LED dell'illuminazione pubblica e la sostituzione di impianti termici con modelli più efficienti. Analogamente dovremo proseguire in scelte attente alla qualità ambientale, alla cura del territorio e delle aree verdi.

Lavoreremo per:

- migliorare il **controllo e la pulizia di tutto il territorio**, con la collaborazione di cittadini e associazioni, in modo tale da renderlo più sicuro e fruibile per tutti anche attraverso giornate specifiche dedicate a questo;
- abbellire il paese con **opere d'arte e installazioni**, attraverso la programmazione di concorsi di idee;
- investire più risorse sul **decoro urbano**;
- **completare le opere della lottizzazione “Castel del Pozzo”** rendendo decorosa l'area abbandonata;
- adottare un progetto di **rigenerazione urbana dell'area “Ex Centralpane”**;
- **riqualificare i parchi e le aree gioco**, prevedendo l'introduzione di nuovi giochi inclusivi, adatti anche per i bambini con disabilità;
- valorizzare il **parco dell'albereta** perché diventi attrattivo anche nelle ore serali (in particolare durante i mesi estivi);
- investire sui **cimiteri di Dicomano e Contea**, con una particolare attenzione per l'abbattimento delle barriere architettoniche ancora presenti;
- ridurre ulteriormente i **consumi energetici negli edifici pubblici**, intervenendo, a fronte di nuove costruzioni o ristrutturazioni, con la realizzazione di impianti che sfruttino le energie rinnovabili.

Dicomano viva: le associazioni e i giovani, fare squadra per nuovi spazi di aggregazione e opportunità

Dicomano deve ritornare a essere sempre più viva, luogo di incontro e confronto, di aggregazione sociale e di sviluppo degli interessi di ciascuno. Dicomano ha già una grande ricchezza nelle proprie associazioni, che si impegnano costantemente negli ambiti sociali, culturali, sportivi e ricreativi. A noi spetta il compito di valorizzare sempre più questo tessuto così ricco, senza il quale l'amministrazione non potrebbe rispondere alla pluralità delle esigenze dei cittadini. Sostenere tali associazioni significa innanzitutto promuoverle, renderle parte attive delle scelte dell'amministrazione, ma soprattutto dare a queste spazi adeguati per riunirsi e organizzare le proprie attività. Dicomano potrà essere una comunità viva, soprattutto se riuscirà a venire incontro alle esigenze delle giovani generazioni, non solo attraverso la scuola, la scuola di musica, lo sport e la biblioteca, ma anche incentivando la loro responsabilizzazione e spirito di iniziativa, dando sostegno e spazi in cui questi potranno organizzarsi, ritrovarsi e confrontarsi. In questi anni abbiamo riunito il tavolo delle politiche giovanili al livello locale e partecipato al tavolo delle politiche giovanili di zona, grazie al quale sono state svolte varie indagini sui bisogni delle generazioni più giovani, nostro compito, ora, è provare a dare delle risposte concrete.

Lavoreremo per:

- ricercare **spazi da destinare alle iniziative promosse dai giovani**, anche col supporto delle associazioni del territorio;
- destinare degli spazi a **“casa delle associazioni”**, in modo da promuovere le realtà associative, nonché agevolarne il coordinamento;
- **stipulare convenzioni con le associazioni del territorio** al fine di riconoscerne il valore sociale per la collettività, così da creare i presupposti per interventi mirati, da parte del comune, allo scopo di sostenere le loro attività.

A misura di bambine e bambini, perché investiamo nel futuro

L'amministrazione, come avvenuto negli ultimi anni, si pone fra gli obiettivi principali quello di rendere il nostro paese a misura di bambine e bambini, un luogo ricco di opportunità, dove crescere insieme, senza che nessuno rimanga indietro e dove formare i cittadini consapevoli del futuro. L'istruzione e la formazione restano, d'altra parte, gli strumenti fondamentali per costruire una comunità coesa. In questi anni abbiamo potenziato i servizi del nido (aumentando del 36% le iscrizioni), migliorato la qualità dei centri estivi e incrementato le occasioni di formazione e socializzazione durante tutto il corso dell'anno, valorizzando gli spazi della biblioteca e del museo. Grazie all'aiuto delle associazioni, abbiamo sviluppato esperienze virtuose legate alla scuola: dai nonni vigili al pasto giusto contro lo spreco alimentare, dalle esperienze di cooperazione con l'accoglienza dei bambini Saharawi all'aumento del numero di studenti coinvolti nel “Viaggio della memoria”. Vogliamo continuare su questa strada, cercando sempre più di ampliare i momenti di crescita e formazione, nonché aumentare il rapporto fra scuola e comunità. Nel 2019, inoltre, saranno finalmente completati gli interventi di messa in sicurezza sismica e di riorganizzazione funzionale dei plessi scolastici. A oggi gli studenti di Dicomano possono studiare in ambienti consoni alla didattica e sicuri dal punto di vista sismico.

Lavoreremo per:

- mantenere gli ottimi risultati raggiunti in termini di qualità e servizi del **nido** e per **ampliarne l'offerta**, a partire da progetti volti alla scoperta della natura e dell'ambiente per un'educazione in ambienti naturali;
- **potenziare i centri estivi**, anche nei mesi di giugno e settembre, nonché realizzare progetti nei periodi delle vacanze pasquali e natalizie, in modo da venire incontro alle esigenze delle famiglie e offrire opportunità di socializzazione e crescita;
- progettare, in collaborazione con la scuola, un **sostegno didattico in orario extrascolastico**, anche grazie alla valorizzazione dei giovani studenti universitari del territorio;
- ristrutturare e **mettere in sicurezza dal punto di vista sismico la palestra** all'interno del plesso scolastico.

Un paese che cresce

Lo sviluppo economico rappresenta un tema centrale per il nostro territorio e ha una natura multidimensionale. Obiettivo è il miglioramento del benessere economico, ma anche della qualità della vita della nostra comunità. Il nostro compito è creare condizioni favorevoli, affinché ciò si realizzi attraverso il miglioramento delle infrastrutture (opere pubbliche, impianti sportivi, spazi per le associazioni, agevolazioni fiscali per le imprese, offerta scolastica, ampliamento dell'offerta culturale, etc.), la riqualificazione e la compatibilità ambientale, la crescita del turismo, l'accessibilità ai servizi socio-sanitari. Tutti indicatori di uno sviluppo economico sostenibile e determinante per generare anche la crescita economica. Sarà nostra intenzione, in collaborazione con gli operatori turistici ed economici, dal CCN ai ristoratori, rafforzare il confronto, attraverso incontri programmati, per individuare ambiti di interesse generale, sui quali organizzare eventi locali, in grado di esprimere l'identità della comunità locale e i valori ad essa sottesi. Veri e propri attrattori turistici ed economici. Il tessuto commerciale di Dicomano in questi anni di crisi si è indebolito. Per questa ragione rivolgeremo un'attenzione particolare al settore del commercio.

Lavoreremo per:

- proseguire e rafforzare la strada degli **incentivi all'apertura di nuovi esercizi economici**;
- potenziare gli eventi volti a stimolare l'economia locale tramite la **collaborazione con gli esercizi commerciali e le loro espressioni di rappresentanza**;
- valorizzare **le botteghe storiche e di vicinato**;
- promuovere la filiera corta e le produzioni tipiche, attraverso un **nuovo mercato da realizzarsi nella rinnovata Piazza Buonamici**.

In poche parole

Abbiamo tracciato in maniera sintetica quali saranno le linee di intervento principali, l'obiettivo finale è quello di rendere Dicomano un paese accogliente e vivibile per ogni cittadina e cittadino, un paese in grado di offrire opportunità e servizi sociali, culturali e formativi per tutte le generazioni, di far vivere le campagne e il territorio, difendendoli e curandoli. Vogliamo, così, venire incontro ai problemi contingenti delle cittadine e cittadini, ma anche gettare le basi per un futuro più prospero, in un'ottica lungimirante, coerente nelle scelte e paziente nell'attesa dei frutti, e vorremmo continuare a farlo. In un tempo di incertezze, tale sfida sarà vinta solo col sostegno di una comunità coesa, che fa della solidarietà, della giustizia e dello sviluppo fari fondamentali per illuminare la strada, per una Dicomano “sempre di più”.

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Turismo
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
9	Trasporti e diritto alla mobilità
10	Soccorso civile
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
12	Sviluppo economico e competitività
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
16	Fondi e accantonamenti
17	Debito pubblico
18	Anticipazioni finanziarie
19	Servizi per conto terzi
174	Linee programmatiche

LINEE PROGRAMMATICHE- CONCLUSIONE

8. LINEE PROGRAMMATICHE- CONCLUSIONE

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel.

Si sottolinea che la programmazione del triennio 2023 - 2025 risulta Collegato a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio.

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2023	1.312.356,45	326.993,65	0,00	0,00	1.639.350,10
	2024	1.151.081,89	105.800,00	0,00	0,00	1.256.881,89
	2025	1.138.988,30	137.800,00	0,00	0,00	1.276.788,30
2	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2023	173.125,00	0,00	0,00	0,00	173.125,00
	2024	149.125,00	0,00	0,00	0,00	149.125,00
	2025	149.125,00	0,00	0,00	0,00	149.125,00
4	2023	685.816,53	617.401,97	0,00	0,00	1.303.218,50
	2024	670.397,34	0,00	0,00	0,00	670.397,34
	2025	668.180,62	0,00	0,00	0,00	668.180,62
5	2023	116.204,89	2.713.654,42	0,00	0,00	2.829.859,31
	2024	119.677,74	1.620.548,72	0,00	0,00	1.740.226,46
	2025	119.516,87	0,00	0,00	0,00	119.516,87
6	2023	72.898,68	1.686.806,54	0,00	0,00	1.759.705,22
	2024	70.280,36	1.142.023,80	0,00	0,00	1.212.304,16
	2025	70.280,36	1.113.915,00	0,00	0,00	1.184.195,36
7	2023	14.287,28	0,00	0,00	0,00	14.287,28
	2024	4.990,00	0,00	0,00	0,00	4.990,00
	2025	4.990,00	0,00	0,00	0,00	4.990,00
8	2023	261.237,49	107.683,10	0,00	0,00	368.920,59
	2024	259.523,49	5.000,00	0,00	0,00	264.523,49
	2025	259.523,49	5.000,00	0,00	0,00	264.523,49
9	2023	1.220.874,54	19.746,92	0,00	0,00	1.240.621,46
	2024	1.223.874,54	0,00	0,00	0,00	1.223.874,54
	2025	1.223.874,54	0,00	0,00	0,00	1.223.874,54
10	2023	278.014,84	1.293.548,33	0,00	0,00	1.571.563,17
	2024	242.139,17	20.000,00	0,00	0,00	262.139,17
	2025	231.825,49	20.000,00	0,00	0,00	251.825,49
11	2023	12.194,21	0,00	0,00	0,00	12.194,21
	2024	12.194,21	0,00	0,00	0,00	12.194,21
	2025	12.194,21	0,00	0,00	0,00	12.194,21
12	2023	1.264.199,25	438.337,38	0,00	0,00	1.702.536,63
	2024	1.139.750,16	600.000,00	0,00	0,00	1.739.750,16
	2025	1.124.090,29	400.000,00	0,00	0,00	1.524.090,29
13	2023	350,00	0,00	0,00	0,00	350,00
	2024	350,00	0,00	0,00	0,00	350,00
	2025	350,00	0,00	0,00	0,00	350,00
14	2023	52.892,20	0,00	0,00	0,00	52.892,20
	2024	52.892,20	0,00	0,00	0,00	52.892,20
	2025	53.892,20	0,00	0,00	0,00	53.892,20
15	2023	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	2024	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	2025	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
16	2023	9.200,00	0,00	0,00	0,00	9.200,00
	2024	9.200,00	0,00	0,00	0,00	9.200,00
	2025	9.200,00	0,00	0,00	0,00	9.200,00
17	2023	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
	2024	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
	2025	40.000,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00
18	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20	2023	542.362,51	0,00	0,00	0,00	542.362,51
	2024	491.847,37	0,00	0,00	0,00	491.847,37
	2025	490.643,74	0,00	0,00	0,00	490.643,74
50	2023	113.291,71	0,00	0,00	203.309,39	316.601,10
	2024	111.862,94	0,00	0,00	210.087,81	321.950,75
	2025	110.387,55	0,00	0,00	217.194,29	327.581,84
60	2023	1.000,00	0,00	0,00	1.260.000,00	1.261.000,00
	2024	1.000,00	0,00	0,00	1.260.000,00	1.261.000,00
	2025	1.000,00	0,00	0,00	1.260.000,00	1.261.000,00
99	2023	0,00	0,00	0,00	3.106.922,12	3.106.922,12
	2024	0,00	0,00	0,00	1.550.000,00	1.550.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	1.550.000,00	1.550.000,00
TOTALI	2023	6.172.305,58	7.204.172,31	0,00	4.570.231,51	17.946.709,40
	2024	5.752.186,41	3.493.372,52	0,00	3.020.087,81	12.265.646,74
	2025	5.710.062,66	1.676.715,00	0,00	3.027.194,29	10.413.971,95

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.070.518,72	384.733,77	0,00	0,00	2.455.252,49
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	238.847,83	0,00	0,00	0,00	238.847,83
4	997.487,42	534.239,00	0,00	0,00	1.531.726,42
5	155.706,22	2.289.685,49	0,00	0,00	2.445.391,71
6	111.533,01	1.884.623,52	0,00	0,00	1.996.156,53
7	21.443,24	0,00	0,00	0,00	21.443,24
8	432.790,58	114.207,73	0,00	0,00	546.998,31
9	1.387.844,05	0,00	0,00	0,00	1.387.844,05
10	509.658,16	320.802,53	0,00	0,00	830.460,69
11	24.202,40	0,00	0,00	0,00	24.202,40
12	2.267.211,25	410.808,45	0,00	0,00	2.678.019,70
13	350,00	0,00	0,00	0,00	350,00
14	94.046,15	0,00	0,00	0,00	94.046,15
15	7.083,02	0,00	0,00	0,00	7.083,02
16	16.000,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
17	61.429,67	0,00	0,00	0,00	61.429,67
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	35.896,54	0,00	0,00	0,00	35.896,54
50	113.291,71	0,00	0,00	203.309,39	316.601,10
60	3.000,00	0,00	0,00	1.260.000,00	1.263.000,00
99	0,00	0,00	0,00	4.403.440,58	4.403.440,58
TOTALI	8.548.339,97	5.939.100,49	0,00	5.866.749,97	20.354.190,43

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2023 - 2025

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	4.022.000,07	7.602.053,56	3.974.218,53	3.965.299,42
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	292.257,88	420.216,73	223.361,48	197.263,32
Titolo 3 - Entrate extratributarie	416.347,96	687.536,51	392.527,93	392.527,93
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.533.686,00	1.568.686,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	6.264.291,91	10.278.492,80	4.590.107,94	4.555.090,67
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.639.350,10	2.455.252,49	1.256.881,89	1.276.788,30

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.312.356,45	2.070.518,72	1.151.081,89	1.138.988,30
Spese in conto capitale	326.993,65	384.733,77	105.800,00	137.800,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.639.350,10	2.455.252,49	1.256.881,89	1.276.788,30

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	40.000,00	193.425,37	22.500,00	22.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	57.035,03	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		20.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	41.000,00	270.460,40	23.500,00	23.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	132.125,00		125.625,00	125.625,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	173.125,00	238.847,83	149.125,00	149.125,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	173.125,00	238.847,83	149.125,00	149.125,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	173.125,00	238.847,83	149.125,00	149.125,00

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	18.500,00	32.828,00	18.500,00	18.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	246.216,00	491.244,65	243.000,00	243.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	70.000,00	352.466,50	70.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti		79.861,39		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	334.716,00	956.400,54	331.500,00	261.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	968.502,50	575.325,88	338.897,34	406.680,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.303.218,50	1.531.726,42	670.397,34	668.180,62

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	685.816,53	997.487,42	670.397,34	668.180,62
Spese in conto capitale	617.401,97	534.239,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.303.218,50	1.531.726,42	670.397,34	668.180,62

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.000,00	11.714,83	6.000,00	6.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	8.695,65	206.524,35		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	14.695,65	218.239,18	6.000,00	6.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.815.163,66	2.227.152,53	1.734.226,46	113.516,87
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.829.859,31	2.445.391,71	1.740.226,46	119.516,87

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	116.204,89	155.706,22	119.677,74	119.516,87
Spese in conto capitale	2.713.654,42	2.289.685,49	1.620.548,72	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.829.859,31	2.445.391,71	1.740.226,46	119.516,87

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	13.000,00	19.300,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.489.188,90	3.215.168,83	2.762.572,52	1.113.915,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	2.502.188,90	3.234.468,83	2.762.572,52	1.113.915,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				70.280,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.759.705,22	1.996.156,53	1.212.304,16	1.184.195,36

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	72.898,68	111.533,01	70.280,36	70.280,36
Spese in conto capitale	1.686.806,54	1.884.623,52	1.142.023,80	1.113.915,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.759.705,22	1.996.156,53	1.212.304,16	1.184.195,36

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Turismo	Turismo		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	14.287,28	21.443,24	4.990,00	4.990,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	14.287,28	21.443,24	4.990,00	4.990,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	14.287,28	21.443,24	4.990,00	4.990,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	14.287,28	21.443,24	4.990,00	4.990,00

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	53.500,00	58.469,77	50.800,00	152.800,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	70.500,00	75.469,77	67.800,00	169.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	298.420,59	471.528,54	196.723,49	94.723,49
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	368.920,59	546.998,31	264.523,49	264.523,49

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	261.237,49	432.790,58	259.523,49	259.523,49
Spese in conto capitale	107.683,10	114.207,73	5.000,00	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	368.920,59	546.998,31	264.523,49	264.523,49

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.174,30	124.229,68	1.174,30	1.174,30
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		22.949,45		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.174,30	147.179,13	1.174,30	1.174,30
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.239.447,16	1.240.664,92	1.222.700,24	1.222.700,24
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.240.621,46	1.387.844,05	1.223.874,54	1.223.874,54

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.220.874,54	1.387.844,05	1.223.874,54	1.223.874,54
Spese in conto capitale	19.746,92			
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.240.621,46	1.387.844,05	1.223.874,54	1.223.874,54

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	12.500,00	951.101,60		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	12.500,00	951.101,60		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.559.063,17		262.139,17	251.825,49
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.571.563,17	830.460,69	262.139,17	251.825,49

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	278.014,84	509.658,16	242.139,17	231.825,49
Spese in conto capitale	1.293.548,33	320.802,53	20.000,00	20.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.571.563,17	830.460,69	262.139,17	251.825,49

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Soccorso civile	Soccorso civile		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	12.194,21	24.202,40	12.194,21	12.194,21
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	12.194,21	24.202,40	12.194,21	12.194,21

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	12.194,21	24.202,40	12.194,21	12.194,21
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	12.194,21	24.202,40	12.194,21	12.194,21

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	592.650,90	861.848,67	531.440,00	531.440,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	298.365,65	680.191,12	287.077,00	287.077,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti			600.000,00	400.000,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	891.016,55	1.542.039,79	1.418.517,00	1.218.517,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	811.520,08	1.135.979,91	321.233,16	305.573,29
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.702.536,63	2.678.019,70	1.739.750,16	1.524.090,29

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.264.199,25	2.267.211,25	1.139.750,16	1.124.090,29
Spese in conto capitale	438.337,38	410.808,45	600.000,00	400.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.702.536,63	2.678.019,70	1.739.750,16	1.524.090,29

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	138.500,00	243.787,06	138.500,00	138.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		2.069,10		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	138.500,00	245.856,16	138.500,00	138.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	52.892,20	94.046,15	52.892,20	53.892,20

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	52.892,20	94.046,15	52.892,20	53.892,20
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	52.892,20	94.046,15	52.892,20	53.892,20

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale		01-01-2018		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.000,00	7.083,02	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.000,00	7.083,02	2.000,00	2.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	2.000,00	7.083,02	2.000,00	2.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.000,00	7.083,02	2.000,00	2.000,00

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		01-01-2018		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	9.200,00	16.000,00	9.200,00	9.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	9.200,00	16.000,00	9.200,00	9.200,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	9.200,00	16.000,00	9.200,00	9.200,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	9.200,00	16.000,00	9.200,00	9.200,00

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche		01-01-2018		No	No

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		7.429,67		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	40.000,00	61.429,67	40.000,00	40.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	40.000,00	61.429,67	40.000,00	40.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	40.000,00	61.429,67	40.000,00	40.000,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	542.362,51	35.896,54	491.847,37	490.643,74
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	542.362,51	35.896,54	491.847,37	490.643,74

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	542.362,51	35.896,54	491.847,37	490.643,74
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	542.362,51	35.896,54	491.847,37	490.643,74

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
17	Debito pubblico	Debito pubblico		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	316.601,10	316.601,10	321.950,75	327.581,84
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	316.601,10	316.601,10	321.950,75	327.581,84

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	113.291,71	113.291,71	111.862,94	110.387,55
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	203.309,39	203.309,39	210.087,81	217.194,29
TOTALE USCITE	316.601,10	316.601,10	321.950,75	327.581,84

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
18	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.261.000,00	1.263.000,00	1.261.000,00	1.261.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.261.000,00	1.263.000,00	1.261.000,00	1.261.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.000,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00
TOTALE USCITE	1.261.000,00	1.263.000,00	1.261.000,00	1.261.000,00

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		01-01-2018		No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.106.922,12	4.403.440,58	1.550.000,00	1.550.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.106.922,12	4.403.440,58	1.550.000,00	1.550.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	3.106.922,12	4.403.440,58	1.550.000,00	1.550.000,00
TOTALE USCITE	3.106.922,12	4.403.440,58	1.550.000,00	1.550.000,00

SEZIONE OPERATIVA

9. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti

annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Prima parte

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	4.022.000,07	7.602.053,56	3.974.218,53	3.965.299,42
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	159.671,81	230.549,09	170.549,00	170.549,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	100,00	6.100,00	100,00	100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	4.181.771,88	7.838.702,65	4.144.867,53	4.135.948,42
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-4.052.651,08	-7.663.510,12	-4.013.159,29	-4.004.240,18
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	129.120,80	175.192,53	131.708,24	131.708,24

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	46.071,73	Previsione di competenza	131.658,99	129.120,80	131.708,24	131.708,24
			di cui già impegnate		12.878,24	12.878,24	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	168.844,17	175.192,53		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	46.071,73	Previsione di competenza	131.658,99	129.120,80	131.708,24	131.708,24

			di cui già impegnate		12.878,24	12.878,24	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	168.844,17	175.192,53		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	70.539,47	106.764,42	27.598,16	1.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	12.875,00	13.618,55	12.875,00	12.875,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	83.414,47	120.382,97	40.473,16	14.375,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	51.848,35	70.714,46	92.647,11	118.745,27
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	135.262,82	191.097,43	133.120,27	133.120,27

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	54.672,41	Previsione di competenza	151.520,78	134.762,82	133.120,27	133.120,27
			di cui già impegnate		10.876,17	10.621,17	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	185.097,99	189.435,23		
2	Spese in conto capitale	1.162,20	Previsione di competenza	1.250,37	500,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.325,97	1.662,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	55.834,61	Previsione di competenza	152.771,15	135.262,82	133.120,27	133.120,27
			di cui già impegnate		10.876,17	10.621,17	
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	186.423,96	191.097,43		
--	--	--	---------------------	------------	------------	--	--

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	52.749,32	71.105,94	25.214,32	25.214,32
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50.260,00	50.390,00	50.260,00	50.260,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	103.009,32	121.495,94	75.474,32	75.474,32
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	263.971,35	636.500,03	301.955,23	293.861,64
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	366.980,67	757.995,97	377.429,55	369.335,96

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	396.295,96	Previsione di competenza	385.586,56	366.980,67	377.429,55	369.335,96
			di cui già impegnate		31.724,88	8.659,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	693.146,84	757.995,97		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	396.295,96	Previsione di competenza	385.586,56	366.980,67	377.429,55	369.335,96
			di cui già impegnate		31.724,88	8.659,00	

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	693.146,84	757.995,97		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	207.723,34	411.801,22	207.723,34	207.723,34
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	207.723,34	411.801,22	207.723,34	207.723,34
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-65.212,65	-219.463,26	-65.212,65	-65.212,65
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	142.510,69	192.337,96	142.510,69	142.510,69

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	49.827,27	Previsione di competenza	171.075,59	142.510,69	142.510,69	142.510,69
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	313.408,62	192.337,96		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	49.827,27	Previsione di competenza	171.075,59	142.510,69	142.510,69	142.510,69
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	313.408,62	192.337,96		
--	--	--	---------------------	------------	------------	--	--

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.500,00	3.929,96	1.500,00	1.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.341.176,00	1.341.176,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.342.676,00	1.345.105,96	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.142.294,61	-1.082.292,28	152.980,00	182.980,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	200.381,39	262.813,68	154.480,00	184.480,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	41.612,99	Previsione di competenza	86.429,24	66.897,74	49.480,00	47.480,00
			di cui già impegnate		1.775,76	347,87	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	120.065,99	108.510,73		
2	Spese in conto capitale	39.607,30	Previsione di competenza	186.870,32	133.483,65	105.000,00	137.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	218.190,88	154.302,95		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza	93.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	93.500,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	81.220,29	Previsione di competenza	366.799,56	200.381,39	154.480,00	184.480,00
			di cui già impegnate		1.775,76	347,87	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	431.756,87	262.813,68		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	9.297,28	11.797,28		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	15.000,00	16.133,66	15.000,00	15.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	24.297,28	27.930,94	15.000,00	15.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	146.663,27	183.427,60	153.449,17	153.449,17
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	170.960,55	211.358,54	168.449,17	168.449,17

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	42.709,37	Previsione di competenza	185.705,68	170.960,55	168.449,17	168.449,17
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	225.151,55	211.358,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	42.709,37	Previsione di competenza	185.705,68	170.960,55	168.449,17	168.449,17
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	225.151,55	211.358,54		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	11.595,60	17.239,84	11.595,60	11.595,60
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	11.595,60	17.239,84	11.595,60	11.595,60
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	56.940,64	55.498,82	56.940,64	56.940,64
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	68.536,24	72.738,66	68.536,24	68.536,24

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	4.202,42	Previsione di competenza	90.727,10	68.536,24	68.536,24	68.536,24
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	93.168,11	72.738,66		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.202,42	Previsione di competenza	90.727,10	68.536,24	68.536,24	68.536,24
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	93.168,11	72.738,66		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	192.510,00	227.510,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	192.510,00	227.510,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	115.210,00	117.967,78		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	307.720,00	345.477,78		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	3.999,16	Previsione di competenza	4.000,00	115.210,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.000,00	119.209,16		
2	Spese in conto capitale	33.758,62	Previsione di competenza	35.000,00	192.510,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	35.000,00	226.268,62		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	37.757,78	Previsione di competenza	39.000,00	307.720,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	39.000,00	345.477,78		
--	--	--	---------------------	-----------	------------	--	--

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.822,50	13.733,75	1.822,50	1.822,50
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.822,50	13.733,75	1.822,50	1.822,50

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	11.911,25	Previsione di competenza	1.822,50	1.822,50	1.822,50	1.822,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.733,75	13.733,75		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.911,25	Previsione di competenza	1.822,50	1.822,50	1.822,50	1.822,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.733,75	13.733,75		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 10 Risorse umane

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	117.294,02	168.323,28	93.473,99	93.473,99
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	117.294,02	168.323,28	93.473,99	93.473,99
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-5.339,58	41.216,16	-21.048,76	-22.048,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	111.954,44	209.539,44	72.425,23	71.425,23

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	128.878,43	Previsione di competenza	223.225,89	111.954,44	72.425,23	71.425,23
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	305.787,81	209.539,44		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	128.878,43	Previsione di competenza	223.225,89	111.954,44	72.425,23	71.425,23
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	305.787,81	209.539,44		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 11 Altri servizi generali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.100,00	22.966,75	6.400,00	5.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.100,00	22.966,75	6.400,00	5.400,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	16.866,75	Previsione di competenza	7.600,00	3.600,00	5.600,00	4.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	46.562,01	20.466,75		
2	Spese in conto capitale	2.000,00	Previsione di competenza	2.000,00	500,00	800,00	800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	2.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.866,75	Previsione di competenza	9.600,00	4.100,00	6.400,00	5.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	48.562,01	22.966,75		
--	--	--	---------------------	-----------	-----------	--	--

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	40.000,00	193.425,37	22.500,00	22.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	57.035,03	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	41.000,00	250.460,40	23.500,00	23.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	132.125,00	-11.612,57	125.625,00	125.625,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	173.125,00	238.847,83	149.125,00	149.125,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	65.722,83	Previsione di competenza	165.625,00	173.125,00	149.125,00	149.125,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	435.591,84	238.847,83		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	65.722,83	Previsione di competenza	165.625,00	173.125,00	149.125,00	149.125,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	435.591,84	238.847,83		
--	--	--	---------------------	------------	------------	--	--

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		20.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		20.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		-20.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 1 Istruzione prescolastica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.500,00	22.614,16	6.500,00	6.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		10.262,28		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	6.500,00	32.876,44	6.500,00	6.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.530,00	1.111,07	9.930,00	9.930,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	19.030,00	33.987,51	16.430,00	16.430,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	14.957,51	Previsione di competenza	22.790,00	19.030,00	16.430,00	16.430,00
			di cui già impegnate		695,76	347,87	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	37.359,22	33.987,51		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.957,51	Previsione di competenza	22.790,00	19.030,00	16.430,00	16.430,00
			di cui già impegnate		695,76	347,87	
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	37.359,22	33.987,51		
--	--	--	---------------------	-----------	-----------	--	--

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	18.500,00	32.828,00	18.500,00	18.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	57.716,00	76.162,68	54.500,00	54.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	70.000,00	342.204,22	70.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti		79.861,39		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	146.216,00	531.056,29	143.000,00	73.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	266.065,21	-134.533,70	12.253,79	80.037,07
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	412.281,21	396.522,59	155.253,79	153.037,07

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	99.967,57	Previsione di competenza	194.878,20	165.594,24	155.253,79	153.037,07
			di cui già impegnate		1.891,52	347,87	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	250.510,41	261.244,05		
2	Spese in conto capitale	135.278,54	Previsione di competenza	605.697,92	246.686,97		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	647.802,02	135.278,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	235.246,11	Previsione di competenza	800.576,12	412.281,21	155.253,79	153.037,07
			di cui già impegnate		1.891,52	347,87	
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	898.312,43	396.522,59		
--	--	--	---------------------	------------	------------	--	--

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 4 Istruzione universitaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione universitaria	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 5 Istruzione tecnica superiore

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	17.000,00	29.895,11	17.000,00	17.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	17.000,00	29.895,11	17.000,00	17.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	854.907,29	1.071.321,21	481.713,55	481.713,55
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	871.907,29	1.101.216,32	498.713,55	498.713,55

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	201.063,57	Previsione di competenza	494.154,71	501.192,29	498.713,55	498.713,55
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	611.056,88	702.255,86		
2	Spese in conto capitale	28.245,46	Previsione di competenza	762.300,00	370.715,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	762.300,00	398.960,46		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	229.309,03	Previsione di competenza	1.256.454,71	871.907,29	498.713,55	498.713,55
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.373.356,88	1.101.216,32		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	165.000,00	362.572,70	165.000,00	165.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	165.000,00	362.572,70	165.000,00	165.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-165.000,00	-362.572,70	-165.000,00	-165.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 8 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	8.695,65	206.524,35		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	8.695,65	206.524,35		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	999.644,29	858.950,06	1.192.751,51	8.241,92
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.008.339,94	1.065.474,41	1.192.751,51	8.241,92

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	2.629,21	Previsione di competenza	7.046,61	8.339,94	8.402,79	8.241,92
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.375,51	10.969,15		
2	Spese in conto capitale	54.505,26	Previsione di competenza	2.324.500,00	1.000.000,00	1.184.348,72	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.352.734,61	1.054.505,26		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	57.134,47	Previsione di competenza	2.331.546,61	1.008.339,94	1.192.751,51	8.241,92
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.362.110,12	1.065.474,41		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.000,00	11.714,83	6.000,00	6.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	6.000,00	11.714,83	6.000,00	6.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.815.519,37	1.368.202,47	541.474,95	105.274,95
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.821.519,37	1.379.917,30	547.474,95	111.274,95

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	36.872,12	Previsione di competenza	140.348,31	107.864,95	111.274,95	111.274,95
			di cui già impegnate		8.580,07		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	180.212,75	144.737,07		
2	Spese in conto capitale	44.004,23	Previsione di competenza	4.590.472,15	1.713.654,42	436.200,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.590.472,15	1.235.180,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	80.876,35	Previsione di competenza	4.730.820,46	1.821.519,37	547.474,95	111.274,95
			di cui già impegnate		8.580,07		
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	4.770.684,90	1.379.917,30		
--	--	--	---------------------	--------------	--------------	--	--

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	13.000,00	19.300,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.489.188,90	3.215.168,83	2.762.572,52	1.113.915,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.502.188,90	3.234.468,83	2.762.572,52	1.113.915,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-743.483,68	-1.240.312,30	-1.552.268,36	68.280,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.758.705,22	1.994.156,53	1.210.304,16	1.182.195,36

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	37.634,33	Previsione di competenza	102.262,03	71.898,68	68.280,36	68.280,36
			di cui già impegnate		1.120,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	119.128,34	109.533,01		
2	Spese in conto capitale	494.693,26	Previsione di competenza	8.433.383,16	1.686.806,54	1.142.023,80	1.113.915,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.433.383,16	1.884.623,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	532.327,59	Previsione di competenza	8.535.645,19	1.758.705,22	1.210.304,16	1.182.195,36
			di cui già impegnate		1.120,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	8.552.511,50	1.994.156,53		
--	--	--	---------------------	--------------	--------------	--	--

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 2 Giovani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.000,00	Previsione di competenza	2.000,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	2.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.000,00	Previsione di competenza	2.000,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	2.000,00		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 7 Turismo

Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	14.287,28	21.443,24	4.990,00	4.990,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	14.287,28	21.443,24	4.990,00	4.990,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	7.155,96	Previsione di competenza	10.024,68	14.287,28	4.990,00	4.990,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.548,60	21.443,24		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.155,96	Previsione di competenza	10.024,68	14.287,28	4.990,00	4.990,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	14.548,60	21.443,24		
--	--	--	---------------------	-----------	-----------	--	--

Missione: 7 Turismo
Programma: 2 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	50.000,00	54.869,08	50.000,00	152.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	50.000,00	54.869,08	50.000,00	152.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	198.920,59	211.529,41	94.523,49	-7.476,51
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	248.920,59	266.398,49	144.523,49	144.523,49

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	12.667,27	Previsione di competenza	142.401,78	141.237,49	139.523,49	139.523,49
			di cui già impegnate		262,90	262,90	262,90
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	150.408,58	152.190,76		
2	Spese in conto capitale	9.207,73	Previsione di competenza	114.674,50	107.683,10	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	122.540,23	114.207,73		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.875,00	Previsione di competenza	257.076,28	248.920,59	144.523,49	144.523,49
			di cui già impegnate		262,90	262,90	262,90
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	272.948,81	266.398,49		
--	--	--	---------------------	------------	------------	--	--

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.500,00	3.600,69	800,00	800,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	20.500,00	20.600,69	17.800,00	17.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	99.500,00	259.999,13	102.200,00	102.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	120.000,00	280.599,82	120.000,00	120.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	160.599,82	Previsione di competenza	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	274.132,12	280.599,82		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	160.599,82	Previsione di competenza	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	274.132,12	280.599,82		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 1 Difesa del suolo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		2.841,52		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		2.841,52		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	26.887,30	54.619,70	29.887,30	29.887,30
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	26.887,30	57.461,22	29.887,30	29.887,30

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	30.573,92	Previsione di competenza	33.448,96	26.887,30	29.887,30	29.887,30
			di cui già impegnate		201,30		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.657,34	57.461,22		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.993,10			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.573,92	Previsione di competenza	33.448,96	26.887,30	29.887,30	29.887,30
			di cui già impegnate		201,30		
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	63.650,44	57.461,22		
--	--	--	---------------------	-----------	-----------	--	--

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.189.087,24	1.317.423,61	1.189.087,24	1.189.087,24
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.189.087,24	1.317.423,61	1.189.087,24	1.189.087,24

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	128.336,37	Previsione di competenza	1.138.489,36	1.189.087,24	1.189.087,24	1.189.087,24
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.344.159,26	1.317.423,61		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	128.336,37	Previsione di competenza	1.138.489,36	1.189.087,24	1.189.087,24	1.189.087,24
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.344.159,26	1.317.423,61		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.174,30	121.388,16	1.174,30	1.174,30
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.174,30	121.388,16	1.174,30	1.174,30
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	18.572,62	-121.388,16	-1.174,30	-1.174,30
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	19.746,92			

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	26.000,00	19.746,92		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	26.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	26.000,00	19.746,92		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	26.000,00			
--	--	--	---------------------	-----------	--	--	--

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	700,00	1.356,15	700,00	700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	700,00	1.356,15	700,00	700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	656,15	Previsione di competenza	700,00	700,00	700,00	700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.132,65	1.356,15		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	656,15	Previsione di competenza	700,00	700,00	700,00	700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.132,65	1.356,15		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		22.949,45		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		22.949,45		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.200,00	-11.346,38	4.200,00	4.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.200,00	11.603,07	4.200,00	4.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	7.403,07	Previsione di competenza	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
			di cui già impegnate		4.200,00	4.200,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.402,29	11.603,07		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.403,07	Previsione di competenza	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00
			di cui già impegnate		4.200,00	4.200,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.402,29	11.603,07		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Programma: 9 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 1 Trasporto ferroviario

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 2 Trasporto pubblico locale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto per vie d'acqua	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 4 Altre modalità di trasporto

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		1.200,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		1.200,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.200,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.724,00	1.200,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.200,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.724,00	1.200,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	12.500,00	951.101,60		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	12.500,00	951.101,60		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.559.063,17	-121.840,91	262.139,17	251.825,49
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.571.563,17	829.260,69	262.139,17	251.825,49

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	230.443,32	Previsione di competenza	376.050,16	278.014,84	242.139,17	231.825,49
			di cui già impegnate		121.815,21		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	566.023,59	508.458,16		
2	Spese in conto capitale	173.132,07	Previsione di competenza	1.385.069,42	1.293.548,33	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.436.585,99	320.802,53		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	403.575,39	Previsione di competenza	1.761.119,58	1.571.563,17	262.139,17	251.825,49
			di cui già impegnate		121.815,21		
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	2.002.609,58	829.260,69		
--	--	--	---------------------	--------------	------------	--	--

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 6 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.194,21	24.202,40	12.194,21	12.194,21
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.194,21	24.202,40	12.194,21	12.194,21

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	12.008,19	Previsione di competenza	12.194,21	12.194,21	12.194,21	12.194,21
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.862,93	24.202,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.008,19	Previsione di competenza	12.194,21	12.194,21	12.194,21	12.194,21
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.862,93	24.202,40		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 3 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	42.395,46	98.740,39		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	152.077,00	420.517,65	152.077,00	152.077,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	194.472,46	519.258,04	152.077,00	152.077,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	384.656,36	118.612,49	16.714,44	16.714,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	579.128,82	637.870,53	168.791,44	168.791,44

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	69.079,09	Previsione di competenza	208.436,42	168.791,44	168.791,44	168.791,44
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	297.769,79	237.870,53		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	449.985,00	410.337,38		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	449.985,00	400.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	69.079,09	Previsione di competenza	658.421,42	579.128,82	168.791,44	168.791,44
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	747.754,79	637.870,53		
--	--	--	---------------------	------------	------------	--	--

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	16.700,00	40.529,78	16.700,00	16.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	16.700,00	40.529,78	16.700,00	16.700,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-4.400,00	-21.312,87	-3.272,13	-3.620,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.300,00	19.216,91	13.427,87	13.080,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	6.916,91	Previsione di competenza	17.280,00	12.300,00	13.427,87	13.080,00
			di cui già impegnate		500,00	347,87	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.724,83	19.216,91		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.916,91	Previsione di competenza	17.280,00	12.300,00	13.427,87	13.080,00
			di cui già impegnate		500,00	347,87	
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	21.724,83	19.216,91		
--	--	--	---------------------	-----------	-----------	--	--

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	18.815,44	18.815,44		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	18.815,44	18.815,44		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	39.916,72	60.275,97	40.468,08	40.468,08
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	58.732,16	79.091,41	40.468,08	40.468,08

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	20.359,25	Previsione di competenza	62.180,93	58.732,16	40.468,08	40.468,08
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	63.550,17	79.091,41		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.359,25	Previsione di competenza	62.180,93	58.732,16	40.468,08	40.468,08
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	63.550,17	79.091,41		
--	--	--	---------------------	-----------	-----------	--	--

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	52.300,00	93.222,40	52.300,00	52.300,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	52.300,00	93.222,40	52.300,00	52.300,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	129.685,19	261.963,14	47.240,31	47.240,31
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	181.985,19	355.185,54	99.540,31	99.540,31

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	200.376,90	Previsione di competenza	140.239,44	153.985,19	99.540,31	99.540,31
			di cui già impegnate		400,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	258.386,56	354.362,09		
2	Spese in conto capitale	823,45	Previsione di competenza	28.000,00	28.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.823,45	823,45		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	201.200,35	Previsione di competenza	168.239,44	181.985,19	99.540,31	99.540,31
			di cui già impegnate		400,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	287.210,01	355.185,54		
--	--	--	---------------------	------------	------------	--	--

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	17.000,00	59.687,58	17.000,00	17.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	17.000,00	59.687,58	17.000,00	17.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	42.687,58	Previsione di competenza	29.080,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	93.210,28	59.687,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	42.687,58	Previsione di competenza	29.080,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	93.210,28	59.687,58		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	11.288,65	11.288,65		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	11.288,65	11.288,65		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	191.927,32	397.959,77	203.215,97	203.215,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	203.215,97	409.248,42	203.215,97	203.215,97

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	206.032,45	Previsione di competenza	272.335,45	203.215,97	203.215,97	203.215,97
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	272.335,45	409.248,42		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	206.032,45	Previsione di competenza	272.335,45	203.215,97	203.215,97	203.215,97
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	272.335,45	409.248,42		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 8 Cooperazione e associazionismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	531.440,00	744.292,84	531.440,00	531.440,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	531.440,00	744.292,84	531.440,00	531.440,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	39.780,00	238.677,79	1.000,00	1.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	571.220,00	982.970,63	532.440,00	532.440,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	401.765,63	Previsione di competenza	531.440,00	571.220,00	532.440,00	532.440,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	748.536,80	972.985,63		
2	Spese in conto capitale	9.985,00	Previsione di competenza	6.800,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.985,00	9.985,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	411.750,63	Previsione di competenza	538.240,00	571.220,00	532.440,00	532.440,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	758.521,80	982.970,63		
--	--	--	---------------------	------------	------------	--	--

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	66.000,00	114.632,64	66.000,00	66.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti			600.000,00	400.000,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	66.000,00	114.632,64	666.000,00	466.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.954,49	20.116,04	-1.133,51	-16.445,51
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	78.954,49	134.748,68	664.866,49	449.554,49

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	55.794,19	Previsione di competenza	99.808,16	78.954,49	64.866,49	49.554,49
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	124.881,80	134.748,68		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			600.000,00	400.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	55.794,19	Previsione di competenza	99.808,16	78.954,49	664.866,49	449.554,49
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	124.881,80	134.748,68		
--	--	--	---------------------	------------	------------	--	--

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	13.500,00	29.448,89	13.500,00	13.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		2.069,10		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	13.500,00	31.517,99	13.500,00	13.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	21.500,00	12.743,76	21.500,00	22.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	35.000,00	44.261,75	35.000,00	36.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	9.261,75	Previsione di competenza	39.947,00	35.000,00	35.000,00	36.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.112,90	44.261,75		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.261,75	Previsione di competenza	39.947,00	35.000,00	35.000,00	36.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.112,90	44.261,75		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 3 Ricerca e innovazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Ricerca e innovazione	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	125.000,00	214.338,17	125.000,00	125.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	125.000,00	214.338,17	125.000,00	125.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-107.107,80	-164.553,77	-107.107,80	-107.107,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	17.892,20	49.784,40	17.892,20	17.892,20

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	31.892,20	Previsione di competenza	16.892,20	17.892,20	17.892,20	17.892,20
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	36.717,88	49.784,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	31.892,20	Previsione di competenza	16.892,20	17.892,20	17.892,20	17.892,20
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	36.717,88	49.784,40		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 5 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	7.083,02	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	7.083,02	2.000,00	2.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	5.083,02	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.000,00	7.083,02		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.083,02	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.000,00	7.083,02		

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 2 Formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Formazione professionale	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 3 Sostegno all'occupazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Sostegno all'occupazione	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Programma: 4 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	9.200,00	16.000,00	9.200,00	9.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	9.200,00	16.000,00	9.200,00	9.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	6.800,00	Previsione di competenza	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.100,00	16.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.800,00	Previsione di competenza	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.100,00	16.000,00		

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 2 Caccia e pesca

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Caccia e pesca	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Programma: 1 Fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-14.000,00	7.429,67	-14.000,00	-14.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	40.000,00	61.429,67	40.000,00	40.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	21.429,67	Previsione di competenza	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	57.951,02	61.429,67		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.429,67	Previsione di competenza	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	57.951,02	61.429,67		

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programma: 2 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 1 Fondo di riserva

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	22.183,91	35.896,54	21.225,92	21.151,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	22.183,91	35.896,54	21.225,92	21.151,56

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	19.500,00	22.183,91	21.225,92	21.151,56
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.000,00	35.896,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	19.500,00	22.183,91	21.225,92	21.151,56
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.000,00	35.896,54		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	427.281,39		424.035,15	422.905,88
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	427.281,39		424.035,15	422.905,88

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	393.470,95	427.281,39	424.035,15	422.905,88
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	393.470,95	427.281,39	424.035,15	422.905,88
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa				
--	--	--	---------------------	--	--	--	--

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 3 Altri fondi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	92.897,21		46.586,30	46.586,30
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	92.897,21		46.586,30	46.586,30

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	15.756,94	92.897,21	46.586,30	46.586,30
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	15.756,94	92.897,21	46.586,30	46.586,30
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	113.291,71	113.291,71	111.862,94	110.387,55
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	113.291,71	113.291,71	111.862,94	110.387,55

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	118.561,68	113.291,71	111.862,94	110.387,55
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	118.561,68	113.291,71		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	118.561,68	113.291,71	111.862,94	110.387,55
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	118.561,68	113.291,71		

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
17	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	203.309,39	203.309,39	210.087,81	217.194,29
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	203.309,39	203.309,39	210.087,81	217.194,29

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	196.551,15	203.309,39	210.087,81	217.194,29
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	196.551,15	203.309,39		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	196.551,15	203.309,39	210.087,81	217.194,29
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	196.551,15	203.309,39		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie
Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
18	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.261.000,00	1.263.000,00	1.261.000,00	1.261.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.261.000,00	1.263.000,00	1.261.000,00	1.261.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	2.000,00	Previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	3.000,00		
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00	1.260.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.260.000,00	1.260.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.000,00	Previsione di competenza	1.261.000,00	1.261.000,00	1.261.000,00	1.261.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	1.263.000,00	1.263.000,00		
--	--	--	---------------------	--------------	--------------	--	--

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.106.922,12	4.403.440,58	1.550.000,00	1.550.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.106.922,12	4.403.440,58	1.550.000,00	1.550.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.296.518,46	Previsione di competenza	3.325.455,02	3.106.922,12	1.550.000,00	1.550.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.902.364,75	4.403.440,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.296.518,46	Previsione di competenza	3.325.455,02	3.106.922,12	1.550.000,00	1.550.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.902.364,75	4.403.440,58		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 2 Anticipazioni per il finanziamento del SSN

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
19	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

SEZIONE STRATEGICA

Seconda parte

10 – Gli investimenti

Si rimanda alla Deliberazione di Giunta Comunale:

- n. 101 del 06/06/2022 di "Adozione del Programma Triennale delle Opere Pubbliche 2023-2025 ed elenco annuale 2023",
- n. 34 del 06.03.2023 di "Aggiornamento dello schema del programma triennale delle Opere Pubbliche 2023-2025 ed elenco annuale 2023"

Si rimanda altresì alla delibera di Consiglio Comunale messa all'ordine del giorno della seduta odierna.

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI DICOMANO

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma ^(*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione

Note

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

Tabella E.1

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

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
2. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento finale"
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo

ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL’AMMINISTRAZIONE COMUNE DI DICOMANO

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Art. 21, comma 5 e art. 191 del D.Lgs. 50/2016

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione – CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art. 191	Immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore stimato				
				Reg	Prov	Com						2023	2024	2025	Totale	

11 – Servizi e forniture

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 9 del 25.01.2023 è stato approvato il Programma biennale degli acquisti e forniture anni 2023-2024.

12 - La spesa per le risorse umane

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Si evidenzia che la L. 157/2019 di conversione del D.L. 124/2019 ha esplicitamente abrogato: - i limiti di spesa per studi ed incarichi di consulenza pari al 20% della spesa sostenuta nell'anno 2009 (art. 6, comma 7 del DI 78/2010)

13 - Le variazioni del patrimonio

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2023-2024-2025.

Si rimanda alla deliberazione di Giunta n. 195 del 07.12.2023 ed alla delibera di aggiornamento del piano delle alienazioni n. 48 del 27.03.2023.
Si rimanda altresì alla delibera di Consiglio Comunale messa all'ordine del giorno della seduta odierna.

14 - Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

E' in corso di approvazione del piano di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

PIANO DEGLI INCARICHI DI CONSULENZA E COLLABORAZIONE

Di seguito il riepilogo degli incarichi di consulenza e collaborazione previsti dai responsabili dei servizi, come da loro dichiarazione in atti detenuti presso il servizio.

RESPONSABILE DEL SERVIZIO	INCARICHI	PROTOCOLLO	NOTE
Affari Generali ed alla Persona	nessun incarico	1350	
Urbanistica, Edilizia e sviluppo economico	n. 1 incarico	11524	Affidamento Anci Toscana
Finanza e Patrimonio	nessun incarico	1378	
Lavori Pubblici, Progettazione, Manutenzione del patrimonio	n. 1 incarico	1385	Affidamento del servizio di supporto legale e stabile al RUP

15 - Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 44 del 27.03.2023 è stato approvato il Piano Triennale dei fabbisogni del personale al cui contenuto si rimanda.

16 - Altri eventuali strumenti di programmazione

L'art. 1 commi dal comma 583 a 587 della legge 30/12/2021 n. 234 recante Legge di Bilancio per il 2022, prevede modifiche all'indennità dei sindaci metropolitani, dei sindaci e amministratori locali e, secondo il disposto dell'art. 1 comma 586 della Legge n. 234/2021, è previsto un contributo da parte dello Stato a titolo di ristoro a favore dei Comuni già a partire dall'anno 2022 in corrispondenza delle suddette percentuali di incremento 2022-2024, viene prevista l'applicazione ed il riconoscimento pari alla misura annualità 2024, a decorre dall'efficacia delle legge finanziaria 234/2021, verificato il permanere dell'equilibrio finanziario pluriennale.

E' volontà dell'amministrazione comunale partecipare ad eventuali bandi anche in attuazione del piano nazionale di ripresa e di resilienza, per reperire fonti di finanziamento per porre in essere:

1. un intervento di riqualificazione dell'area degli impianti sportivi comunali,
2. un intervento di rigenerazione urbana del sistema degli spazi pubblici di aggregazione.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

....., li .././....

Timbro
dell'Ente

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....