



COMUNE DI SANTA FLAVIA
Città Metropolitana di Palermo

COPIA

Deliberazione del Consiglio Comunale

n. 28 del 30-04-2024

Oggetto:	Approvazione D.U.P. esercizi finanziari 2024 2026
----------	---

L'anno duemilaventiquattro, il giorno trenta del mese di aprile, alle ore 09:30, presso l'Aula Consiliare a seguito di invito diramato dal Presidente, si è riunito il Consiglio Comunale, in sessione Ordinaria, in seduta Pubblica di Prima convocazione.

Presiede la seduta il PRESIDENTE, GIUSEPPE TROIA.

Dei Consiglieri comunali sono presenti n. 15 e assenti n. 1, come segue:

MARINO GAETANO DANIELE	P	MICELI GIUSEPPE	P
VENTURI MADDALENA	P	DI CRISTINA TOMMASO	P
TROIA GIUSEPPE	P	SANFILIPPO PIETRO	P
LA BARBERA CINZIA	P	CRIVELLO GIUSEPPE	A
TARANTINO STEFANIA	P	TRIPOLI GIUSEPPE	P
CAVEZZANO ANTONIA	P	EMMITI ROSALIA MARIA	P
MAGGIORE ADELAIDE GIUSEPPA	P	SANFILIPPO GIUSEPPA	P
BUSALACCHI FRANCESCO	P	INGRASSIA GUGLIELMO	P

Scrutatori:

ADELAIDE GIUSEPPA MAGGIORE

PIETRO SANFILIPPO

GUGLIELMO INGRASSIA

Partecipa il SEGRETARIO GENERALE, Sebastiano Emanuele Furitano.

Constatato che gli intervenuti sono in numero legale, il Presidente dichiara aperta e valida la seduta, ed invita i presenti a deliberare sull'oggetto sopraindicato.

In prosecuzione di seduta

Il Presidente del Consiglio dà lettura dell'ordine del giorno e avverte che si passa alla trattazione dell'argomento iscritto al **punto 03)** avente ad oggetto: **“Approvazione D.U.P. Esercizi Finanziari 2024/2026“**.

Il Presidente dà lettura della proposta deliberativa e dà atto del parere favorevole di regolarità tecnica e contabile reso dal Responsabile dell'Area II “Economico – Finanziaria e Informatica“ Dott. Angelo Benfante e del parere favorevole reso dal Collegio dei Revisori dei Conti, nonché del parere favorevole reso dalla II Commissione Consiliare, verbale n. 02/2024 del 29.04.2024.

Prende la parola l'Assessore al Bilancio Marino Gaetano Daniele il quale ricorda le nuove entrate introdotte da questa Amministrazione. Si augura di ridurre ulteriormente il disavanzo. Conferma che l'Amministrazione continuerà a lavorare per intercettare finanziamenti.

Il Presidente del Consiglio preso atto che non vi sono altri interventi, mette ai voti la proposta di cui al punto 03) dell'ordine del giorno, con il seguente risultato:

Votazione per alzata di mano

MARINO Gaetano Daniele	F	BUSALACCHI Francesco	F
VENTURI Maddalena	F	MICELI Giuseppe	F
TROIA Giuseppe	F	DI CRISTINA Tommaso	F
LA BARBERA Cinzia	F	SANFILIPPO Pietro	F
TARANTINO Stefania	F	CRIVELLO Giuseppe	Assente
CAVEZZANO Antonia	F	TRIPOLI Giuseppe	F
INGRASSIA Guglielmo	F	EMMITI Rosalia Maria	F
MAGGIORE Adelaide G.ppa	F	SANFILIPPO Giuseppa	F

IL CONSIGLIO COMUNALE

Con n. 15 voti unanimi favorevoli, proclamati dal Presidente del Consiglio Comunale con l'assistenza degli scrutatori prima nominati

DELIBERA

Di approvare, così come approva, la proposta di deliberazione avente ad oggetto: **“Approvazione D.U.P. Esercizi Finanziari 2024/2026“**.

Quindi il Presidente, propone di mettere ai voti la proposta di deliberazione della clausola di **IMMEDIATA ESECUTIVITA'** il cui esito a scrutinio palese e per alzata di mano risulta il seguente:

MARINO Gaetano Daniele	F	BUSALACCHI Francesco	F
VENTURI Maddalena	F	MICELI Giuseppe	F
TROIA Giuseppe	F	DI CRISTINA Tommaso	F
LA BARBERA Cinzia	F	SANFILIPPO Pietro	F
TARANTINO Stefania	F	CRIVELLO Giuseppe	Assente

CAVEZZANO Antonia	F	TRIPOLI Giuseppe	F
INGRASSIA Guglielmo	F	EMMITI Rosalia Maria	F
MAGGIORE Adelaide G.ppa	F	SANFILIPPO Giuseppa	F

IL CONSIGLIO COMUNALE

Con n. 15 voti unanimi favorevoli, proclamati dal Presidente del Consiglio Comunale con l'assistenza degli scrutatori prima nominati.

DELIBERA

Di approvare l'immediata esecutività del presente atto.

Si prosegue con il successivo punto all'ordine del giorno

Proposta di Deliberazione del Consiglio Comunale

n. 28 del 15-04-2024

UFFICIO PROPONENTE AREA II - AREA ECONOMICO- FINANZIARIA E
INFORMATICA

Oggetto:	Approvazione D.U.P. esercizi finanziari 2024 2026
----------	---

PROPONENTE :

Premesso di aver verificato l'insussistenza dell'obbligo di astensione e di non essere quindi in posizione di conflitto di interesse;

Che con il D. Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, emanato in attuazione degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009 n. 42, e recante "*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi*", è stata approvata la riforma della contabilità degli enti territoriali (regioni, province, comuni ed enti del SSN);

Che il decreto legislativo 10 agosto 2014, n. 126, a completamento del quadro normativo di riferimento, ha modificato ed integrato il d.Lgs. n. 118/2011 recependo gli esiti della sperimentazione ed il d. Lgs.n. 267/2000, al fine di rendere coerente l'ordinamento contabile degli enti locali alle nuove regole della contabilità armonizzata;

Richiamato l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014, ed in particolare il comma 14 il quale prescrive che a decorrere dal 2016 gli enti locali adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 (schemi armonizzati) che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

Richiamato l'art. 170 comma 1 ed il punto 8 del principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011, ai sensi dei quali la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) entro il 31 luglio;

Dato atto che il documento sostituisce la Relazione Previsionale e Programmatica, ma, a differenza della stessa, è oggetto di apposita deliberazione autonoma e presupposto imprescindibile per l'approvazione del Bilancio di Previsione;

Richiamato l'art. 151, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, modificato dal d.Lgs. n. 126/2014, e l'art. 170 del d.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal d.Lgs. n. 126/2014;

Verificata pertanto la necessità di provvedere all'approvazione del Documento Unico di Programmazione per gli esercizi 2024-2026;

Considerato che 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, inoltre, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione;

Dato atto che 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.

Visto pertanto il Documento Unico di Programmazione 2024-2026 predisposto sulla base delle informazioni ricevute da parte di tutti gli Assessorati e i Servizi dell'Ente, coinvolti nella predisposizione del Documento Unico di Programmazione, e fornite in relazione alle linee programmatiche di mandato ed agli indirizzi programmatori vigenti indicati dall'Amministrazione Comunale, per come approvato dalla Giunta Comunale con proprio atto n. 43 del 12/04/2024;

Constatato che il D.U.P. allegato al presente atto contiene gli elementi minimi indicati nel principio di programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011 e che ai sensi dell'art. 147-ter del TUEL, il Comune di Santa Flavia non è tenuto alla verifica dello stato di attuazione dei programmi, avendo una popolazione residente inferiore a 15.000 abitanti;

Visti i pareri favorevoli di regolarità tecnica e regolarità contabile, espressi ai sensi dell'art. 49 del TUEL dal Responsabile del Servizio Finanziario;

Ritenuto di trasmettere la presente deliberazione all'Organo di Revisione per quanto di competenza a mente dell'art. 239 del D. Lgs. n. 267/2000;

Visti:

- il principio contabile applicato della programmazione all. 4/1 al d.Lgs. n. 118/2011;

- il TUEL e il D. Lgs. n. 118/2011 e s.m.i, e l'O.R.EE.LL. attualmente vigente;
- lo Statuto Comunale e il vigente Regolamento comunale di contabilità;
- il decreto Sindacale n. 28 del 29/12/2023 con il quale lo scrivente è stato nominato Responsabile dell'Area II – Economico Finanziaria e Informatica sino al 31/12/2024;

PROPONE

La premessa costituisce parte integrante e sostanziale del dispositivo

- Di prendere atto del Documento Unico di Programmazione 2024/2026 (DUP), deliberato dalla Giunta Comunale con atto n. 43 del 12/04/2024, redatto in base alle indicazioni di cui al principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio;
- Di approvare, ai sensi dell'art. 170, del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i., il presente DUP 2024 – 2026, quale parte integrante e sostanziale del presente atto deliberativo;
- Di trasmettere per la pubblicazione il presente DUP 2024/2026 sul sito internet del Comune – Amministrazione trasparente, sezione bilanci e sezione delibere;
- Di dichiarare la presente, ai sensi del 4° comma dell'art. 134 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000 n. 267, immediatamente esecutiva;

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO

f.to DOTT. Angelo Benfante

Pareri resi ai sensi dell'art. 49 del D. Lgs. 18/08/2000 n. 267, recepito con l'art. 12 della L.R. 30/2000

sulla proposta di deliberazione della Giunta Municipale ad oggetto:

Approvazione D.U.P. esercizi finanziari 2024 - 2026

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Si esprime parere Favorevole in ordine alla regolarità tecnica.

Santa Flavia, li 15-04-2024

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

f.to DOTT. Angelo Benfante

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

Si esprime parere Favorevole in ordine alla regolarità contabile.

Santa Flavia, li 15-04-2024

IL RESPONSABILE DEL SETTORE FINANZIARIO

f.to DOTT. Angelo Benfante

Letto, approvato e sottoscritto:

IL PRESIDENTE f.to GIUSEPPE TROIA	
IL CONSIGLIERE ANZIANO f.to GAETANO DANIELE MARINO	IL SEGRETARIO GENERALE f.to Sebastiano Emanuele Furitano

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Il sottoscritto SEGRETARIO GENERALE

CERTIFICA

che la presente deliberazione è divenuta esecutiva il **30-04-2024** ai sensi dell'art. 12,

[X] comma 2 (immediatamente esecutiva)

Santa Flavia, li 30-04-2024

IL SEGRETARIO GENERALE
F.TO Sebastiano Emanuele Furitano

Affissa all'albo pretorio il - N. registro

L'ADDETTO ALL'ALBO PRETORIO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Su conforme attestazione dell'incaricato della tenuta dell'Albo Pretorio, si certifica l'avvenuta pubblicazione come sopra indicata e che entro il termine di giorni 15 dalla data di pubblicazione non è stato prodotto a quest'ufficio opposizione o reclamo.

Santa Flavia, li

IL SEGRETARIO GENERALE
F.TO Sebastiano Emanuele Furitano

COMUNE DI SANTA FLAVIA

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

PERIODO: 2024 - 2025 - 2026

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	3
1 Sezione strategica	Pag.	7
2 Analisi di contesto	Pag.	25
2.1.1 Popolazione	Pag.	27
2.1.3 Economia insediata	Pag.	29
2.1.4 Territorio	Pag.	30
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	31
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	34
2.2 Organismi gestionali	Pag.	35
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	36
3 Accordi di programma	Pag.	37
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	38
5 Funzioni esercitate su delega	Pag.	39
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	40
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	42
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	44
6.4.8 Proventi dei servizi dell'ente	Pag.	53
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	54
6.6 Quadro generale riassuntivo	Pag.	57
7 Coerenza con il patto di stabilità e con i vincoli di finanza pubblica	Pag.	58
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	59
9 Ripartizione delle linee programmatiche di mandato	Pag.	60
10 Sezione operativa	Pag.	79
10.1 Sezione operativa dettagli per missione/programma	Pag.	80
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	154
12 Spese per le risorse umane	Pag.	157
13 Le variazioni del patrimonio	Pag.	159
Valutazioni finali	Pag.	160

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.

Per assicurare che la programmazione svolga appieno le proprie funzioni: politico-amministrativa, economico-finanziaria ed informativa, occorre dare rilievo alla chiarezza e alla precisione delle finalità e degli obiettivi di gestione, alle risorse necessarie per il loro conseguimento e alla loro sostenibilità economico-finanziaria, sociale ed ambientale.

Pertanto, in fase di programmazione, assumono particolare importanza il principio della comprensibilità, finalizzato a fornire una omogenea informazione nei confronti dei portatori di interesse e il principio della competenza finanziaria, che costituisce il criterio di imputazione agli esercizi finanziari delle obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive (accertamenti e impegni).

Gli strumenti della programmazione degli enti locali:

Gli strumenti di programmazione degli enti locali sono:

- a) il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazioni, che sostituisce la relazione previsionale e programmatica;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- c) lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di delibera di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP;
- d) il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 10 giorni dall'approvazione del bilancio;
- f) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto o entro 30 giorni dall'approvazione di tali documenti;
- g) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- h) le variazioni di bilancio;

i) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi da parte del Consiglio.

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.

Il Documento unico di programmazione è predisposto in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

Il DUP, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica per missioni/programmi del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa. Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per missioni / programmi deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione:

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici,

- d) la programmazione del fabbisogno di personale;
- e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

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 nel 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.

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Infine, nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L.111/2011.

L'art. 1, comma 823, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 dispone che: a decorrere dall'anno 2019, cessano di avere applicazione i commi 465 e 466, da 468 a 482, da 485 a 493, 502 e da 505 a 509 dell'articolo 1 della legge 11 dicembre 2016, n. 232, i commi da 787 a 790 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2017, n. 205, e l'articolo 6-bis del decreto legge 20 giugno 2017, n. 91, convertito, con modificazioni, dalla legge 3 agosto 2017, n. 123. Mentre, l'art. 1, comma 821, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 dispone che gli enti di cui al comma 819 si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

La data di approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio 2024 è stata prorogata al 15 marzo 2024 a causa delle incertezze legate all'entità dei trasferimenti, sia statali che regionali, ed al correlato gettito dei tributi locali.

Qualora lo scenario futuro dovesse rivelarci che le previsioni delle entrate risultano sovrastimate, l'Amministrazione dovrà correre ai ripari con le opportune variazioni di bilancio o alla stessa riapprovazione.

Pur di fronte a queste incertezze, la predisposizione del Bilancio è stata uniformata ai principi previsti dall'Ordinamento finanziario e contabile (unità, annualità, universalità, integrità, veridicità, pareggio finanziario, pubblicità, competenza e prudenza) al fine di soddisfare le esigenze informative dei cittadini, amministratori, organi di controllo, dipendenti, finanziatori e creditori.

In particolare, l'attività programmatica è stata incentrata sul temperamento tra il principio di prudenza e il principio di veridicità, al fine di conseguire il giusto equilibrio dall'attuazione dei due postulati. Infatti, se da un lato è importante iscrivere in Bilancio le entrate ragionevolmente accertabili nel periodo considerato e le spese nel limite degli impegni sostenibili, d'altra parte bisogna evitare che l'esigenza di rappresentare in modo veritiero le potenzialità dell'Ente possa essere compromessa da un eccesso di prudenza, che limiterebbe peraltro l'attività programmatica, benché durante l'anno, assumano rilevante importanza gli aggiustamenti al Bilancio.

Il Bilancio di previsione 2024/2026, è il decimo bilancio dall'entrata in vigore per tutti gli enti del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 recante *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n.42”*.

L'armonizzazione dei sistemi e degli schemi contabili costituisce il cardine della riforma della contabilità pubblica (legge n. 196/2009) e della riforma federale prevista dalla legge n. 42/2009.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

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

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

L'Ente ha approvato, con deliberazione di G.C. n. 102 del 14/11/2022 il Programma di mandato per il periodo 2022 – 2027, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance.

Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite le aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente sono state così previste.

1.PIANO OPERATIVO SULLA DEMOCRAZIA PARTECIPATA, TRASPARENZA, SICUREZZA E LA LEGALITÀ

La partecipazione attiva della cittadinanza per contribuire allo sviluppo del nostro territorio è un'azione strategica per l'amministrazione comunale.

Questo processo passa attraverso l'istituzione di organismi di partecipazione-consultazione previsti dallo statuto comunale (che deve essere aggiornato) e dalla trasparenza, che è una delle condizioni indispensabili per attuare una costante comunicazione con i cittadini e raggiungere una condivisione degli obiettivi. La sicurezza di un territorio si fonda sia sul controllo da parte degli organi deputati ma anche sul senso civico della popolazione che coinvolta in processi di riqualificazione e in iniziative condivise si riappropri del territorio e del senso di appartenenza necessario.

Pertanto l'amministrazione intende realizzare:

- Migliorare la rete di pubblica illuminazione nelle aree periferiche e in quelle scarsamente illuminate (per questo intervento il Comune è beneficiario di un finanziamento);
- Erogare servizi digitali al cittadino attraverso il sito istituzionale del Comune (questo obiettivo sarà realizzato con fondi PNRR);

- Attivazione degli organismi di partecipazione popolare quali le consulte che interessino i diversi ambiti della vita sociale, culturale ed economica del comune.
- Implementare il sito internet del Comune e garantire un continuo e costante aggiornamento per favorire la trasparenza e l'informazione ai cittadini. Attivare strumenti di visibilità del comune attraverso i social network più utilizzati dalla popolazione.
- Realizzare un sistema di partecipazione alla vita amministrativa online per i cittadini, in questa ottica pensiamo di progettare una piattaforma per e-democracy del Comune di Santa Flavia, implementandola con software per la gestione delle indagini e dei sondaggi on line;
- Realizzare un Piano Operativo per implementare il sistema di Videosorveglianza già esistente estendendolo ai punti di maggior interesse della collettività;
- Migliorare la governance dei beni confiscati alla criminalità organizzata secondo le indicazioni regolamentari della Prefettura di Palermo;
- Implementare le attività di educazione alla legalità ed educazione civica nelle scuole attraverso progetti che coinvolgano anche le famiglie anche attraverso il Piano di Zona;
- Implementare ed attivare un gruppo di Protezione Civile Comunale assicurando mezzi e risorse necessarie;
- Ampliare la dotazione organica del Corpo di Polizia Municipale anche attraverso l'assunzione a tempo determinato di nuove unità per il periodo estivo;
- Istituire un protocollo di legalità per la prevenzione dei tentativi di infiltrazione della criminalità organizzata nel settore dei pubblici appalti per i lavori pubblici.

2. RIQUALIFICAZIONE URBANA, MOBILITA' E GESTIONE DEI RIFIUTI

Il processo di riqualificazione urbana passa necessariamente dall'attenzione a tutti gli spazi urbani del nostro comune, anche quelli periferici.

Pensare ad insediamenti urbani più vivibili significa riqualificarli dal punto di vista non soltanto estetico ma anche in termini di servizi legati alla mobilità ed ai parcheggi e soprattutto in termini di decoro ed igiene anche attraverso la corretta gestione del sistema di raccolta dei rifiuti.

Pertanto l'amministrazione, attraverso finanziamenti di cui l'Ente è beneficiario, ha in programma di realizzare:

- Potenziamento del Centro di Raccolta ex Covimed con trasformazione in CCR (Centro Comunale di Raccolta);
- Creazione di Isole Ecologiche nelle frazioni e nelle periferie e creazione di un centro di compostaggio;
- Realizzare il progetto dell'Area Attrezzata Integrata Ecosostenibile, già a livello di progettazione studio di fattibilità tecnico economica finanziaria, intercettando un'opportuna fonte di finanziamento. Tale area consentirebbe la creazione di un parcheggio, in area di terreno regionale dato in uso al comune;
- Progetto per l'accesso diretto all'autostrada A 19 PA_CT;
- Porre un freno al fenomeno del randagismo, anche con la realizzazione di un Canile Comprensoriale, attraverso l'azione congiunta con gli Enti Locali contigui;

Inoltre l'Amministrazione, ove siano disponibili idonee risorse e compatibilmente con gli equilibri di bilancio, intende realizzare:

- L'ottimizzazione del servizio dei rifiuti solidi urbani per le utenze domestiche e non domestiche
- Incentivare il compostaggio domestico per contenere il costo di smaltimento

- Attivare un sistema di controllo sulla produzione e sulla raccolta differenziata dei rifiuti, premiando, con la riduzione della TARI, i cittadini e le attività produttive più virtuose
- Implementare la progettualità di riqualificazione degli spazi urbani e percorsi paesaggistici e di fruizione della costa, portando la progettazione a studio di fattibilità tecnico-economica e finanziaria, con riferimento a strada vicinale Capo Zafferano, Piano Stenditore e belvederi frazione Sant'Elia, Passeggiata Sant'Elia-Santa Nicolicchia, Terrazza sul mare di Santa Nicolicchia, strade del centro storico di Porticello, Lungomare Pietre Bianche
 - Elaborazione di Piani particolareggiati di recupero per zona Contrada Urio, Uccellaia, Bellacera e Ranteria
 - Avviare il progetto del piano integrato dei parcheggi in ambito comunale con attenzione ai parcheggi per mezzi pesanti e località di maggiore afflusso da supportare con l'attivazione con servizio di navetta con piccoli bus anche su gestione pubblico-privata
 - Riqualificazione delle vie urbane ed extraurbane attraverso periodica manutenzione del manto d'asfalto
 - Istituzione delle zone blu di parcheggio a pagamento garantendo, secondo le previsioni normative i posteggi per i soggetti diversamente abili e parcheggi rosa
 - Realizzare in maniera programmata la realizzazione e l'implementazione dell'arredo urbano con panchine fioriere e cestini per la raccolta differenziata
 - Riqualificare Villa Filangeri e Giardino storico, attraverso l'intercettazione di finanziamenti per i progetti già di livello studio di fattibilità tecnico economico finanziario per il Giardino storico e Primo lotto restauro immobile (parte dei tetti, esterni e infissi) e completare la progettazione per il secondo lotto relativo agli interni.

3.PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE ED ECONOMICA E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO AMBIENTALE- CULTURALE E IMPLEMENTAZIONE DELLE ATTIVITA' TURISTICHE E SPORTIVE.

La programmazione territoriale ed economica del territorio passa attraverso gli strumenti di programmazione previsti dalla normativa quali il Piano Urbanistico Comunale ed il Regolamento del Piano Commerciale in area Pubblica. L'amministrazione intende riprendere l'iter del Piano Regolatore Generale secondo quanto disposto dalla nuova normativa regionale ovvero la L 19/2020 e predisporre un nuovo regolamento di piano commerciale ai sensi del L.R.18/95 e D. Lgs. 114/98.

Inoltre è attraverso la valorizzazione del patrimonio ambientale e culturale che si può attuare una vera strategia di rilancio turistico del territorio con considerevoli ricadute economiche sul territorio;

Tutti i settori di programmazione economica, oltre a creare opportunità occupazionali, consentono anche di riattivare anche le grandi potenzialità del settore turistico e potenziare l'offerta in termini di strutture e servizi anche dell'ambito sportivo;

Attivare un percorso condiviso con la cittadinanza, imprese, professionisti e organismi del terzo settore per delineare un piano strategico di rilancio economico e sociale anche attraverso le imprese di comunità e la gestione integrata dei servizi con la copartecipazione pubblico-privata.

Pertanto l'amministrazione, attraverso finanziamenti di cui l'Ente è beneficiario, ha in programma di realizzare:

- Creare un'area Sportiva attrezzata nella Zona di Bellacera e Ranteria;
- Completare Piano Stenditore attraverso il recupero di risorse già assegnate all'Ente Locale;

- Individuare o realizzare strutture destinate a Servizi Igienici per il Pubblico sul territorio;
 - Ampliare e riqualificare il Cimitero Comunale e ripensare il sistema di gestione;
 - Recupero e manutenzione del patrimonio dell'edilizia scolastica;
 - Collaborare con le autorità preposte alla cura ed alla tutela del demanio per la realizzazione di un Porto Turistico, in sinergia con le istanze della marineria locale e degli stakeholder;
 - Collaborare con le autorità preposte alla cura ed alla tutela del demanio, per la riqualificazione del Porto Peschereccio attraverso opere di dragaggio:
 - Creazione di parco periurbano con attrezzature sportive diffuse da realizzare anche su iniziativa privata;
 - Realizzazione del piccolo parco urbano con uffici comunali in terreno confiscato alla mafia zona San Marco;
- Inoltre l'Amministrazione, ove siano disponibili idonee risorse e compatibilmente con gli equilibri di bilancio, intende realizzare:
- Approvazione del Nuovo Piano regolatore Comunale, attraverso la progettazione condivisa, mirando al potenziamento dei servizi, delle strutture ed impianti sportivi in tutto il territorio anche con piccole attrezzature di quartiere, strutture di utilità sociale e strutture finalizzate al potenziamento dell'offerta turistica con particolare attenzione alla destagionalizzazione,
 - Contribuire alla definizione del Piano Paesaggistico inoltrando alla Sovrintendenza ai BB CC AA l'aggiornamento sull'assetto territoriale determinato dalle nuove urbanizzazioni realizzate a seguito del PRG vigente anche con indicazione dei progetti strategici dell'amministrazione comunale sul nuovo assetto del territorio in termini di infrastrutture e viabilità
 - Predisposizione e approvazione del Regolamento del Piano Commerciale in area Pubblica. ai sensi del L.R.18/95 e D. Lgs. 114/98.
 - Individuare, per come prescritto dal ministero dell'Interno e dalla prefettura l'individuazione di una o più aree da destinare alle attività ricreative quali giostre e spettacoli viaggianti
 - Elaborazione di un piano strategico per l'ammodernamento e riqualificazione del mercato ittico e modalità di gestione
 - Istituire un piano per incentivare e di rendere lo sport e la pratica dell'attività sportiva tra le diverse generazioni;
 - Creare delle aree attrezzate con giochi per bambini su spazi liberi del territorio attraverso sistemi innovativi di partecipazione privata e provvedere all'immediato ripristino di quelle esistenti;
 - Valorizzare ancora di più le Feste Patronali e far sì che esse siano inserite in percorsi turistici religiosi.
 - Implementare il supporto amministrativo e, se possibile, economico alle Rassegne Teatrali e Musicali presso il Parco Archeologico di Solunto;
 - Realizzare un Calendario Annuale di Eventi Culturali, Sportivi e Ricreativi con il coinvolgimento delle Associazioni;
 - Esternalizzare la Gestione dello Stadio Comunale, garantendone la fruibilità alle associazioni sportive locali, alle Istituzioni Scolastiche comunali ed alle associazioni locali che si occupano delle persone con disabilità.
 - Rimodulare il Regolamento di utilizzo della Villa Comunale e del patrimonio pubblico;
 - Rilanciare la cura del verde pubblico attraverso l'affidamento che preveda anche l'utilizzo di risorse dei privati;
 - Favorire il processo di recupero il Lido Olivella, in sintonia con le Istituzioni Regionali e Demaniali proprietarie di esso;

- Completare percorso di elaborazione e approvazione del PUDM per riconsegnare ai cittadini tratti di costa come la spiaggia storica dell'Uccellaia, Fondachello e Solanto;
- Completare ed avviare il Museo del Mare
- Predisporre il piano triennale di marketing turistico comunale e creare un portale tematico per l'offerta turistica del territorio;
- Definire la progettazione della Darsena Turistica;
- Sostenere ed implementare il settore produttivo della pesca e della commercializzazione dei prodotti ittici rafforzando la collaborazione con il GAC;
- Promuovere la reazione di un distretto agricolo degli ortaggi biologici di qualità – Mercato del Contadino Km Zero attraverso la riconversione e riqualificazione di zone di territorio interno (Contrade: Accia, Bellacera, Ranteria, Cotto Bianco, Quattro Finaite)
 - Implementare una progettazione strategica per le opere pubbliche, progetti di sviluppo sociale, economico e turistico per consentire e favorire l'intercettazione di fonti di finanziamento regionali, nazionali e comunitari;
 - Aderire ad Accordi di programma con comuni del comprensorio per implementare la progettualità nell'ambito della riqualificazione del territorio costiero e patrimonio ambientale.

4. RIQUALIFICAZIONE AMBIENTALE, SERVIZI A RETE E ZONE EXTRAURBANE

La riqualificazione ambientale passa prioritariamente dalla realizzazione dell'impianto di depurazione comunale e dal potenziamento dei servizi a rete quale rete fognante, rete idrica ed altri servizi di interesse per la popolazione.

Pertanto l'amministrazione, attraverso finanziamenti di cui l'Ente è beneficiario, ha in programma di realizzare:

- Potenziamento della rete fognaria con particolare attenzione alla zona di capo zafferano e l'Uccellaia e alle zone periferiche;
 - Potenziamento e riqualificazione del sistema viario delle zone extraurbane e realizzazione della pubblica illuminazione (zone Bellacera, Ranteria, Cefalà e Accia);
 - Realizzazione di spazio pubblico attrezzato di aggregazione e parco urbano con servizi decentrati nei terreni confiscati alla mafia;
- Inoltre l'Amministrazione, nei limiti delle proprie competenze e, ove necessario, nei limiti delle risorse disponibili compatibilmente con gli equilibri di bilancio, intende:
- Definire l'iter di realizzazione del depuratore comunale, attualmente affidato al Commissario straordinario;
 - Potenziare il servizio di manutenzione della rete idrica e fognaria attraverso un'interazione coordinata con AMAP;
 - Realizzare e ammodernare la rete idrica e potenziare la rete nelle zone extraurbane.

5. PIANO PER LA DIGITALIZZAZIONE E PROCEDURE TELEMATICHE PER I CITTADINI

Attraverso la digitalizzazione e le procedure telematiche si possono rendere maggiormente efficaci, efficienti ed economici i servizi comunali resi ai cittadini ed alle imprese. Tale processo consentirebbe altresì maggiore vivibilità e fruizione degli uffici comunali.

Pertanto l'amministrazione ove siano disponibili idonee risorse e compatibilmente con gli equilibri di bilancio, intende realizzare:

- Piano per la digitalizzazione della documentazione ed archivi cartacei ancora esistenti all'interno degli uffici comunali;

- Implementazione delle procedure telematiche con particolare riferimento ai servizi ai privati ed alle imprese attraverso la creazione del SUE telematico (Sportello Unico dell'Edilizia), implementazione del servizio SUAP anche per procedure che al momento vengono introitate al comune in forma cartacea;
- Proseguire il processo di digitalizzazione dei servizi anagrafe, stato civile e ufficio elettorale;
- Aggiornamento della toponomastica cittadina ed implementazione dell'interfaccia con gli strumenti di elaborazione dati per i tributi comunali;

6. NUOVO WELFARE: SOSTEGNO ALLE POLITICHE SOCIALI E ALLE FAMIGLIE

Attraverso il sostegno alle famiglie e l'implementazione dei servizi alla persona ed alle categorie svantaggiate o deboli si può ristabilire il principio di eguaglianza sociale che sta alla base di una sana comunità

Pertanto l'amministrazione, ove siano disponibili idonee risorse e compatibilmente con gli equilibri di bilancio, intende realizzare:

- Creazione di una rete operatori pubblico-privato per la progettazione e messa in atto di strategie per un nuovo welfare attraverso: Istituzione albo Comunale degli Enti e Soggetti del terzo Settore, Creazione di tavoli tematici permanenti che possano effettuare l'analisi dei bisogni, la mappatura dei servizi e la progettazione di interventi mirati ed integrati per situazioni di disagio da inserire nelle progettualità all'interno del Piano Biennale Socio Sanitario del Distretto 39;
- Migliorare la gestione dei servizi alla persona erogati dall'ente come ad esempio assistenza domiciliare, prestazioni economiche, concessioni di benefici, anche attraverso il Piano di Zona;
- Creazione di uno sportello di ascolto per il sostegno socio-psicologico in favore della cittadinanza, da integrare al già esistente servizio di segretariato sociale;
- Favorire i progetti di inserimento lavorativo e sostegno economico alle famiglie disagiate attraverso partenariati con soggetti provati o enti del terzo settore;
- Elaborare un piano per il diritto alla casa ed esigenze abitative per i soggetti in difficoltà economica;
- Implementare l'attivazione dei servizi gratuiti per i minori nel tempo extrascolastico attraverso l'utilizzo di strutture sportive e spazi comunali da affidare alla gestione di associazioni del terzo settore e ASD;
- Attivare tutte le possibili esenzioni o riduzioni di tasse comunali, secondo la normativa vigente, per soggetti e famiglie in difficoltà economica;
- Potenziare la rete con il SSN e le strutture del territorio per l'offerta dei servizi sanitari, di assistenza e recupero con particolare attenzione ai soggetti diversamente abili;
- Sostenere e finanziare, in base alle disponibilità dell'ente, i progetti nel settore socio assistenziale per soggetti diversamente abili e minori;
- Destinare un immobile confiscato alla mafia per una comunità alloggio per soggetti diversamente abili con le linee d'intervento del "Dopo di Noi";
- Accredito dell'ente per il Servizio Civile Nazionale e predisposizione di progetti per l'impiego dei giovani in servizi di pubblica utilità;
- Implementare la progettazione nel settore dei servizi alla persona e progetti di sviluppo sociale e sostegno economico alle famiglie da inserire nelle linee di finanziamento del PNRR, bandi regionali, nazionali e comunitari;

7. OTTIMIZZAZIONE DEI COSTI E DELLE SPESE DELLA MACCHINA AMMINISTRATIVA E RILANCIO DELLE PROFESSIONALITÀ INTERNE ALL'ENTE

Il nostro comune è tra i pochi del comprensorio a non avere dichiarato il dissesto ed ad aver messo in sicurezza i conti pubblici. L'unico ad avere avviato la stabilizzazione a tempo indeterminato dei contrattisti. La vera sfida dei prossimi anni sarà garantire l'efficienza della macchina burocratica e salvaguardare i posti di lavoro di tutti. Su questa direzione vogliamo continuare l'azione amministrativa.

Pertanto l'amministrazione intende realizzare:

- Riqualificazione professionale del personale stabilizzato con categorie B e A;
- Completare l'organico dei dipendenti rafforzando prioritariamente l'Ufficio Tecnico e la Polizia Municipale;
- Continuare ad erogare Formazione al Personale, utilizzando tutte le opportunità a costo zero per l'Ente;
- Continuare l'azione di risanamento del Bilancio Comunale, mettendo vie più in sicurezza i conti dell'ente;
- Implementare i controlli sul territorio per la lotta all'evasione e all'elusione per quanto concerne tassa suolo pubblico, passi carrabili;
- Favorire la concessione di suolo pubblico anche per uso privato compatibilmente alle revisione degli strumenti urbanistici e regolamenti edilizi;
- Continuare l'azione finalizzata ad attivare la riscossione diretta di tutte le imposte locali, sgravando così i cittadini dei costi legati alla loro riscossione.

Gli obiettivi e gli indirizzi strategici sulla prevenzione della corruzione e sulla promozione della trasparenza ed i relativi indicatori di performance sono contenuti nella deliberazione di G.M. n. 50 del 09/06/2022 e s.m.i.

A mente dell'art. 37 del D. Lgs. n. 36/2023 si prevede l'adozione del programma triennale di forniture e servizi nel quale sono contenuti gli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 140.000 euro.

Con Deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021, si è provveduto alla modifica del Regolamento Comunale sull'Ordinamento Generale dei Servizi e degli Uffici e alla contestuale riorganizzazione della macrostruttura comunale, attualmente confermata da quest'Amministrazione.

A seguito della richiamata riorganizzazione le aree dell'Ente sono state rimodulate in sei, è stata inglobata l'Area VII – PM nella più ampia Area VI, che quindi assume la nuova denominazione di Area VI – Vigilanza Sicurezza Urbana e Mercato Ittico; sono state riassegnate le attività del SUAP all'Area III, che assume la nuova denominazione di Area Urbanistica, Edilizia, Ambiente e SUAP (Area III);

Per quanto sopra detto riteniamo di suddividere il programma di questa amministrazione in macro settori e programmi che attengono e abbracciano le Linee Programmatiche nei vari ambiti di intervento dell'Ente che sono: Personale, Turismo, Cultura, politiche Scolastiche e Politiche Sociali.

Di grande attualità è anche il Programma Nazionale di ripresa e Resilienza (PNRR), che in questo momento viene offerta ai comuni e rappresenta una grande opportunità della programmazione attuata dal governo nazionale che consente di attingere a finanziamenti proprio finalizzati alla riqualificazione urbana, rifunzionalizzazione del patrimonio edilizio esistente, potenziamento delle infrastrutture e rilancio economico attraverso sostegno alle imprese e attivazione di servizi.

I fondi attualmente in fase di programmazione sono i seguenti:

- 1) Fondi PNRR - Lavori di rifunzionalizzazione e manutenzione straordinaria del campo di calcio comunale—Piano Urbano Integrato Città Metropolitana di Palermo, € 812.236,16, CUP G37H22000070006;
- 2) Fondi PNRR – Lavori di demolizione e ricostruzione in situ della Scuola Elementare di Santa Flavia, Decreto MIUR, finanziamento € 4.372.800,00 CUP G31B22000440006;
- 3) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - 1.2: Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud - PNRR finanziato Unione Europea. CUP G31C22000470006;
- 4) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4: Servizi digitali e esperienza dei cittadini - PNRR NextGenerationEU, CUP G31F22003870001;
- 5) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella Pa - 1.4: Servizi digitali e cittadinanza digitale - PNRR Misura 1.4.4 -Missione 1 Componente 1 PNRR Investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale, CUP G31F22001750006;
- 6) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4: Servizi digitali e esperienza dei cittadini - avviso pubblico Misura 1.4.5 PNRR M1C1 investimento 1.4, CUP G31F22003360006;
- 7) Lavori di consolidamento di Capo Zafferano, Decreto Ministero dell'Interno 18.07.2022, finanziamento € 1.138.856,00, CUP G37H22000720001;
- 8) Programma di rigenerazione urbana anno 2022, Decreto Ministero dell'Interno del 19.10.2022, lavori di riqualificazione mediante intervento di restauro della Sede Municipale di Villa Filangeri € 2.499.997,00, CUP G39D22000190001;
- 9) Programma di rigenerazione urbana anno 2022, Decreto Ministero dell'Interno del 19.10.2022, ENTE CAPOFILA, lavori di riqualificazione di strade del centro storico del Comune di Ficarazzi, € 2.500.000,00, CUP G77H22001440001;
- 10) Lavori di adeguamento funzionale e messa in sicurezza della palestra della Scuola Media-Decreto MIUR-PON 2014-2020-€ 349.463,10; CUP G35F21000820006;
- 11) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella Pa - 1.4: Servizi e cittadinanza digitale PagoPA Comuni - PNRR Misura 1.4.3 - Missione 1 Componente 1 PNRR Investimento 1.4 Servizi digitali e esperienza dei cittadini, CUP G31F22004480006;
- 12) M1C1 - PNRR Investimento 1.3 Dati e interoperabilità - NextGenerationEU. Misura 1.3.1 Integrazione API Piattaforma Digitale Nazionale Dati (PDND), CUP G31F23000700006.

Risulta inoltre la previsione in bilancio della posta inerente la misura M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella Pa - 1.4: Servizi e cittadinanza digitale PagoPA Comuni - PNRR Misura 1.4.3. -Missione 1 Componente 1 PNRR Investimento APP IO

In conseguenza delle assegnazioni del PNRR e dei finanziamenti ricevuti, i programmi da assegnare alle varie aree dell'Ente per il perseguimento delle politiche essenziali, a seguito della deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021 e s.m.i., e da cui derivano i progetti e i singoli interventi da realizzare nel corso del mandato sono i seguenti

Programma
AREA I - AFFARI GENERALI, ISTITUZIONALI E DEMOGRAFICI

Responsabile: Avv. Patrizia LI VIGNI

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di GM n. 131 del 16/12/2022 e s.m.i., e GM n. 125 del 20/10/2023 incremento del grado di efficienza ed efficacia dei servizi afferenti l'area con particolare riguardo all'accesso agli atti amministrativi facendo assurgere la trasparenza dell'azione amministrativa oltre che a garanzia dei principi di pubblicità, trasparenza e partecipazione del privato cittadino al procedimento amministrativo anche a misura preventiva e trasversale di lotta ai fenomeni corruttivi e all'illegalità della P.A., gestione del personale.

Motivazione delle scelte: Il programma contiene la descrizione sommaria delle iniziative da attivare nel corso dell'esercizio al fine di rendere l'azione amministrativa dell'Ente più efficiente ed efficace nei confronti della cittadinanza. Le scelte dipendono da un programma caratterizzato dall'esiguità di risorse, tuttavia la tipologia di obiettivi da raggiungere comporta più che il materiale utilizzo di risorse finanziarie, che pur sono necessarie, un diverso approccio al lavoro da parte dei componenti l'area funzionale e la relativa gestione delle risorse umane. In questo contesto specifica importanza assume il dato formativo che sarà realizzato con un minimo esborso e per quanto possibile in house.

Finalità da conseguire: Tra le altre finalità generali del programma si sottolinea la continuazione della definizione dei procedimenti inerenti l'ottemperanza agli adempimenti previsti dalla normativa vigente in materia di dematerializzazione degli atti amministrativi e loro conservazione. In relazione alle attività istituzionali, il programma contempla il miglioramento delle misure di comunicazione pubblica nei confronti della cittadinanza.

Investimento: Gli investimenti concernono precipuamente l'adeguamento delle postazioni di lavoro alle disposizioni vigenti oltreché l'acquisizione di beni e servizi a supporto delle attività istituzionali.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

All'interno dei compiti dell'Area Affari Generali, sono stati assegnati anche le responsabilità dei Servizi Demografici con le indicazioni di cui di seguito

Programma
SERVIZI DEMOGRAFICI

Responsabile: Avv. Patrizia LI VIGNI

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di GM n. 131 del 16/12/2022 e s.m.i., e GM n. 125 del 20/10/2023, incremento del grado di efficienza ed efficacia dei servizi afferenti l'area con particolare riguardo all'adeguamento alla normativa vigente in tema di separazioni tra coniugi, unioni civili, passaggio nell'anagrafe unica nazionale.

Motivazione delle scelte: Il programma contiene la descrizione sommaria delle iniziative da attivare nel corso dell'esercizio al fine di rendere i servizi demografici sempre più efficienti per rispondere all'utenza con la massima tempestività e professionalità. Al fine di assicurare i servizi che il Comune gestisce per conto dello Stato, fra cui il servizio elettorale, avendo completato il passaggio del DB dell'applicativo in uso all'Ente verso la piattaforma nazionale ANPER, nell'esercizio 2024, si continuerà a garantire il servizio di manutenzione e assistenza software e hardware.

Finalità da conseguire: assicurare tutti gli adempimenti previsti dalla normativa vigente nei modi e nei termini in essa richiamati;

Investimento: Gli investimenti concernono precipuamente l'adeguamento delle postazioni di lavoro alle disposizioni vigenti oltreché l'acquisizione di beni e servizi a supporto delle attività istituzionali e per il passaggio alla nuova piattaforma applicativa per i servizi demografici.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

Programma
AREA II - ECONOMICA FINANZIARIA E INFORMATICA

Responsabile: Dott. Angelo Benfante

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di GM n. 131 del 16/12/2022 e s.m.i., e GM n. 125 del 20/10/2023, verifica delle risorse e degli impieghi della finanza locale

Motivazione delle scelte: Il ruolo del servizio finanziario è quello stabilito dalla legge e dai regolamenti interni rispetto ai quali sussistano specifici parametri di limitazione delle attività discrezionali e di inderogabilità delle norme che presiedono alla corretta gestione delle entrate, delle spese e della stessa finalità di programmazione. Tuttavia il programma contempla un più ampio ruolo del Servizio preposto a garantire la totale trasparenza e correttezza dei dati contabili, analizzando i residui e riallocando le risorse da utilizzare. Il programma inerisce anche a tutte le attività concernenti le entrate tributarie per le quali occorre prendersi cura dell'organizzazione sia in termini di risorse strumentali che di risorse umane. La politica tributaria è fondamentale per la salvaguardia delle entrate e dovrà essere corroborata dal rispetto delle procedure, dall'individuazione e contrasto dell'evasione/elusione nonché, ove necessario, dall'esternalizzazione dei servizi la cui gestione dall'esterno può generare maggiore efficienza ed economie di scala.

Finalità da conseguire: Il programma implica le attività di supporto e di controllo per antonomasia. Le finalità sono, quindi, individuabili nell'adempimento snello, efficace e produttivo del controllo e poi dell'esecuzione attraverso la programmazione, la verifica, l'analisi, i pagamenti, le comunicazioni ed infine le rendicontazioni.

Investimento: Si prevedono spese d'investimento necessarie allo svolgimento delle attività istituzionali.

Erogazione di servizi di consumo: Tutte le attività di line e di staff afferenti al programma.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

All'interno dei compiti dell'Area Economico Finanziaria, sono stati assegnati anche le responsabilità dei Servizi Informatici con le indicazioni di cui di seguito

<p>Programma SERVIZI INFORMATICI Responsabile: Dott. Angelo Benfante</p>
--

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di GM n. 131 del 16/12/2022 e s.m.i., e GM n. 125 del 20/10/2023, incremento del grado di efficienza ed efficacia dei servizi afferenti il settore.

Motivazione delle scelte: Il programma contiene la descrizione sommaria ed a livello di principi programmatici delle iniziative da attivare nel corso dell'esercizio al fine di rendere l'Ente più efficiente sotto il profilo dell'efficienza e dell'efficacia dei software in dotazione presso l'Ente.

Finalità da conseguire: Tra le altre finalità generali del programma si sottolinea la definizione dei procedimenti inerenti i servizi informatici.

Investimento: Gli investimenti concernono precipuamente l'adeguamento delle postazioni di lavoro alle disposizioni vigenti oltreché l'acquisizione di beni e servizi a supporto delle attività istituzionali e secondo le indicazioni delle linee programmatiche e di mandato.

Erogazione di servizi di consumo: si vedano punti precedenti.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

Al Servizio Informatica sono altresì delegate le seguenti funzioni

Gestione delle attività del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)

- 1) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - 1.2: Abilitazione e facilitazione migrazione al Cloud - PNRR finanziato Unione Europea. CUP G31C22000470006;
- 2) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4: Servizi digitali e esperienza dei cittadini - PNRR NextGenerationEU, CUP G31F22003870001;
- 3) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella Pa - 1.4: Servizi digitali e cittadinanza digitale - PNRR Misura 1.4.4 -Missione 1 Componente 1 PNRR Investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale, CUP G31F22001750006;
- 4) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4: Servizi digitali e esperienza dei cittadini - avviso pubblico Misura 1.4.5 PNRR M1C1 investimento 1.4, CUP G31F22003360006;
- 5) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella Pa - 1.4: Servizi e cittadinanza digitale PagoPA Comuni - PNRR Misura 1.4.3 - Missione 1 Componente 1 PNRR Investimento 1.4 Servizi digitali e esperienza dei cittadini, CUP G31F22004480006;
- 6) M1C1 - PNRR Investimento 1.3 Dati e interoperabilità - NextGenerationEU. Misura 1.3.1 Integrazione API Piattaforma Digitale Nazionale Dati (PDND), CUP G31F23000700006.
- 7) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella Pa - 1.4: Servizi e cittadinanza digitale PagoPA Comuni - PNRR Misura 1.4.3. -Missione 1 Componente 1 PNRR Investimento APP IO

Programma
AREA III – URBANISTICA EDILIZIA AMBIENTE E SUAP

Responsabile: Ing. Irene Gullo

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di GM n. 131 del 16/12/2022 e s.m.i., e GM n. 125 del 20/10/2023, la scelta politica dell'Ente mira ad una continuità del percorso intrapreso puntando sul decoro urbano quale fonte di attrattiva turistica di qualità da attuarsi anche perseguendo gli abusi edilizi, nonché attraverso la definizione di quei procedimenti atti ad evitare responsabilità civile dell'Ente nei confronti dei terzi, con particolare riferimento alle procedure espropriative.

Motivazione delle scelte: Appare indubbio affermare che la programmazione dell'Area è strettamente connessa anche all'integrazione delle attività del SUAP, da integrare con il SUE e da informatizzare integralmente, cui si tenterà di far fronte con risorse proprie, e utilizzando anche eventuali risorse regionali e nazionali. La corretta gestione delle risorse umane da una parte e l'utilizzo delle risorse disponibili per la realizzazione di interventi infrastrutturali di rilievo dal punto di vista della digitalizzazione, è la priorità legata ad esigenze di sviluppo locale dettata dalla dotazione progettuale dell'Ente.

Finalità da conseguire: le finalità del programma sono quelle inerenti al mero svolgimento delle funzioni proprie di un ufficio preposto alla gestione della Urbanistica e dell'edilizia con la programmazione dei lavori legati all'ambiente secondo canoni di innovazione, semplificazione e orientamento a prospettive di sviluppo locale.

Finalità Investimento: Le spese di investimento sono legate al corretto svolgimento delle attività inerenti al progetto e afferiscono, oltre a quanto riportato nella citata deliberazione di Giunta Comunale n. 102 del 07/10/2021 e s.m.i, precipuamente all'innovazione del servizio SUAP-SUE oltreché ad eventuali risorse strumentali necessarie allo svolgimento e perfezionamento dei servizi resi. Altri investimenti sono legati al potenziamento della raccolta differenziata.

Erogazione di servizi di consumo: Servizi propri delle attività istituzionali oggetto di programma.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

Programma
AREA IV – LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO

Responsabile: Ing. Irene Gullo

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di GM n. 131 del 16/12/2022 e s.m.i., e GM n. 125 del 20/10/2023, la scelta politica dell'Ente mira ad una continuità del percorso intrapreso e riferito al programma lavori pubblici e salvaguardia del patrimonio dell'Ente.

Motivazione delle scelte: Anche per l'esercizio corrente, appare indubbio affermare che la programmazione dei lavori pubblici e degli interventi manutentivi a salvaguardia della conservazione del patrimonio comunale costituiscono un momento importante nella vita politico-amministrativa dell'ente locale territoriale, cui si tenterà di far fronte con risorse proprie, regionali e nazionali. La corretta gestione delle risorse umane da una parte e l'utilizzo delle risorse disponibili per la realizzazione di interventi infrastrutturali di rilievo è la priorità legata ad esigenze di sviluppo locale dettata dalla dotazione progettuale dell'Ente

Finalità da conseguire: le finalità del programma sono quelle inerenti al mero svolgimento delle funzioni proprie di un ufficio preposto alla gestione della programmazione dei lavori e del patrimonio secondo canoni di innovazione, semplificazione e orientamento a prospettive di sviluppo locale. La gestione delle risorse umane deve assumere un ruolo di primaria importanza in considerazione del fatto che la concreta attuazione delle scelte programmatiche è legata allo svolgimento del lavoro del *team*.

Finalità Investimento: Le spese di investimento sono legate al corretto svolgimento delle attività inerenti al progetto, rientranti nei compiti della deliberazione di GM n. 131 del 16/12/2022 e s.m.i., e GM n. 125 del 20/10/2023, e afferiscono, oltre a quanto riportato nell'elenco annuale del piano triennale delle opere pubbliche, precipuamente al mantenimento del patrimonio comunale oltreché ad eventuali risorse strumentali necessarie allo svolgimento e perfezionamento dei servizi resi.

Erogazione di servizi di consumo: Servizi propri delle attività istituzionali oggetto di programma.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

All'Area Lavori Pubblici e Patrimonio sono altresì delegate le seguenti funzioni

Gestione delle attività del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)

- 1) Fondi PNRR - Lavori di rifunionalizzazione e manutenzione straordinaria del campo di calcio comunale—Piano Urbano Integrato Città Metropolitana di Palermo, € 812.236,16, CUP G37H22000070006;
- 2) Fondi PNRR – Lavori di demolizione e ricostruzione in situ della Scuola Elementare di Santa Flavia, Decreto MIUR, finanziamento € 4.372.800,00 CUP G31B22000440006;
- 3) Lavori di consolidamento di Capo Zafferano, Decreto Ministero dell'Interno 18.07.2022, finanziamento € 1.138.856,00, CUP G37H22000720001;
- 4) Programma di rigenerazione urbana anno 2022, Decreto Ministero dell'Interno del 19.10.2022, lavori di riqualificazione mediante intervento di restauro della Sede Municipale di Villa Filangeri € 2.499.997,00, CUP G39D22000190001;
- 5) Programma di rigenerazione urbana anno 2022, Decreto Ministero dell'Interno del 19.10.2022, ENTE CAPOFILA, lavori di riqualificazione di strade del centro storico del Comune di Ficarazzi, € 2.500.000,00, CUP G77H22001440001;
- 6) Lavori di adeguamento funzionale e messa in sicurezza della palestra della Scuola Media-Decreto MIUR-PON 2014-2020-€ 349.463,10; CUP G35F21000820006.

Programma
AREA V - SERVIZI SOCIALI, CULTURALI TEMPO LIBERO

Responsabile: Dott.ssa Laura Lo Presti

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di GM n. 131 del 16/12/2022 e s.m.i., e GM n. 125 del 20/10/2023, incremento del grado di efficienza ed efficacia dei servizi afferenti il settore, incremento dell'attività lavorativa in sostituzione dell'assistenza economica, anche tramite il piano di zona ed i trasferimenti regionali, promozione attività artigianali con mostre, fiere e mercati, potenziamento attività sportivo ricreativa e ludiche.

Motivazione delle scelte: Il programma contiene la descrizione sommaria ed a livello di principi programmatici delle iniziative da attivare nel corso dell'esercizio al fine di rendere l'Ente più efficiente sotto il profilo dell'efficienza e dell'efficacia dell'azione amministrativa nei confronti della cittadinanza. Le scelte dipendono da un programma caratterizzato dall'esiguità di risorse.

Finalità da conseguire: Tra le altre finalità generali del programma si sottolinea la definizione dei procedimenti inerenti i servizi rivolti ad anziani e disabili, razionalizzazione del servizio di assistenza sociale. L'organizzazione di eventi culturali ovvero ricreativi mirerà, ove possibile, a legare ogni manifestazione a specifici presupposti di promozione della realtà locale.

Investimento: Gli investimenti concernono precipuamente l'adeguamento delle postazioni di lavoro alle disposizioni vigenti oltreché l'acquisizione di beni e servizi a supporto delle attività istituzionali.

Erogazione di servizi di consumo: si vedano punti precedenti.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

Programma
AREA VI – VIGILANZA E SICUREZZA URBANA E MERCATO ITTICO

Responsabile: Ten. D'Acquisto Anna Maria

Descrizione del programma: Compiti contenuti nella deliberazione di GM n. 131 del 16/12/2022 e s.m.i., e GM n. 125 del 20/10/2023, incremento del grado di efficienza ed efficacia dei servizi afferenti l'attività del mercato ittico e dei servizi afferenti il settore vigilanza.

Motivazione delle scelte: Il programma contiene la descrizione sommaria ed a livello di principi programmatici delle iniziative da attivare nel corso dell'esercizio al fine di rendere l'Ente più efficiente sotto il profilo dell'efficienza e dell'efficacia dell'azione amministrativa per i servizi afferenti l'attività del mercato ittico e del settore vigilanza. Le scelte dipendono da un programma caratterizzato dall'esiguità di risorse, tuttavia la tipologia di obiettivi da raggiungere comporta più che il materiale utilizzo di risorse finanziarie, che pur sono necessarie, un diverso approccio al lavoro da parte dei componenti la squadra e la relativa gestione delle risorse umane.

Finalità da conseguire: Tra le altre finalità generali del programma si sottolinea la definizione dei procedimenti inerenti il mercato ittico e lo sviluppo economico, anche attraverso la collaborazione dell'Ufficio SUAP con il nuovo SUE da attivare. Si sottolinea la definizione dei procedimenti inerenti le attività di vigilanza e prevenzione degli abusi. In relazione alle attività istituzionali, il programma contempla l'assistenza nei confronti della cittadinanza ed a supporto degli organi politici. Particolare rilevanza verrà data all'attività di controllo del territorio e della repressione nei confronti dei trasgressori del servizio di raccolta differenziata. Nuove attività di controllo del territorio derivano dall'installazione di autovelox e dalla predisposizione delle strisce blu per i parcheggi.

Investimento: Gli investimenti concernono precipuamente il funzionamento del mercato ittico e del settore vigilanza con l'adeguamento delle postazioni di lavoro alle disposizioni vigenti oltreché l'acquisizione di beni e servizi a supporto delle attività istituzionali. Altri investimenti sono legati al potenziamento dei servizi di controllo e repressione legati alla raccolta differenziata, ai servizi per la prevenzione limiti velocità e strisce blu.

Erogazione di servizi di consumo: si vedano punti precedenti.

Risorse umane da impiegare: unità di personale assegnate secondo il Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi.

Risorse strumentali da utilizzare: Strumenti in dotazione alle singole unità organizzative ed eventuali nuove acquisizioni secondo le determinazioni della pianificazione operativa.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2024 - 2025 - 2026

ANALISI DI CONTESTO

Comune di Santa Flavia

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.

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.

2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				10.953
Popolazione residente a fine anno 2022 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	11.168
	di cui:	maschi	n.	5.453
		femmine	n.	5.715
	nuclei familiari		n.	4.621
	comunità/convivenze		n.	42
Popolazione all'1/1/2023			n.	11.168
Nati nell'anno	n.	0		
Deceduti nell'anno	n.	0		
		saldo naturale	n.	0
Immigrati nell'anno	n.	287		
Emigrati nell'anno	n.	259		
		saldo migratorio	n.	0
di cui				
In età prescolare (0/5 anni)			n.	436
In età scuola dell'obbligo (6/16 anni)			n.	1.233
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	1.537
In età adulta (30/65 anni)			n.	5.550
In età senile (oltre 65 anni)			n.	2.412

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2018	0,00 %
	2019	0,00 %
	2020	0,00 %
	2021	0,00 %
	2022	0,00 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2018	0,00 %
	2019	0,00 %
	2020	0,00 %
	2021	0,00 %
	2022	0,00 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	0	entro il 31-12-2024
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.3 – Economia insediata

Il contesto sociale ed economico attuale è estremamente delicato a causa degli effetti post pandemici da Covid 19 e dalla crisi economica derivante dal caro bollette.

Gli ultimi anni sono stati particolarmente difficili, caratterizzati da fenomeni di isolamento sociale e un momento di crisi economica che attualmente attanaglia le famiglie, le imprese e tutta la collettività non solamente a livello locale.

Le attività esistenti nel comune sono le seguenti:

- 1) Una numerosa flotta peschereccia di piccola stazza che è la maggiore attività della frazione di Porticello;
- 2) Quattro alberghi uno nella frazione di Solanto, uno nella frazione di Sant'Elia, uno nella frazione di Porticello, uno a Santa Flavia;
- 3) Un Ristorante agriturismo a Santa Flavia ed Un Agriturismo in c/da Cefala;
- 4) Due trattorie nella frazione di Sant'Elia con annesse pizzerie, Nove nella frazione di Porticello di cui Tre con annesse pizzerie, Tre a Santa Flavia di cui Due con annesse pizzerie, Uno Ristorante con annessa Pizzeria c/o le rovine di Solunto;
- 5) Tre pizzerie nella frazione di Porticello, Una a Santa Flavia con annesso il Bar;
- 6) Un Bar con gelateria e Tre chioschi a Sant'Elia, Nove Bar a Porticello con annesse gelaterie, Tre a Santa Flavia;
- 7) Due pub uno a Santa Flavia e l'altro nella Frazione di Sant'elia
- 8) Due Lidi balneari nella zona di Fondachello;
- 9) Diverse imprese artigianali edilizia;
- 10) Altre attività commerciali ed artigianali;

2.4 – Territorio

Superficie in Km^q		14,46
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		0
STRADE		
* Statali	Km.	4,00
* Provinciali	Km.	14,00
* Comunali	Km.	27,00
* Vicinali	Km.	7,30
* Autostrade	Km.	1,80
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq. 0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq. 0,00	mq. 0,00

2.5 - Struttura organizzativa

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	2	2	C.1	12	12
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	0	0
B.1	37	37	D.1	5	5
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	0	0
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	0	Dirigente	0	0
TOTALE	39	39	TOTALE	17	17

Totale personale al 31-12-2022:

di ruolo n.	56
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	0	0	B	0	0
C	0	0	C	0	0
D	0	0	D	0	0
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	0	0
C	0	0	C	0	0
D	0	0	D	0	0
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	2	2	A	2	2
B	37	37	B	37	37
C	12	12	C	12	12
D	5	5	D	5	5
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	56	56

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>
AREA I - AFFARI GENERALI, ISTITUZIONALI E DEMOGRAFICI	Avv. Patrizia Li Vigni
AREA II - ECONOMICA FINANZIARIA E INFORMATICA	Dott. Angelo Benfante
AREA III – URBANISTICA EDILIZIA AMBIENTE E SUAP	Ing. Irene Gullo
AREA IV – LAVORI PUBBLICI E PATRIMONIO	Ing. Irene Gullo
AREA V - SERVIZI SOCIALI, CULTURALI TEMPO LIBERO	Dott.ssa Laura Lo Presti
AREA VI – VIGILANZA SICUREZZA URBANA E MERCATO ITTICO	Ten. D'Acquisto Anna Maria

2.6 - Strutture operative

Tipologia				ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE												
				Anno 2023				Anno 2024				Anno 2025				Anno 2026				
Asili nido	n.	1	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Scuole materne	n.	3	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Scuole elementari	n.	3	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Scuole medie	n.	1	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Farmacie comunali			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Rete fognaria in Km																				
- bianca				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
- nera				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
- mista				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		
Esistenza depuratore	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Rete acquedotto in Km				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Aree verdi, parchi, giardini	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
	hq.	0,00	hq.	0,00	hq.	0,00	hq.	0,00	hq.	0,00	hq.	0,00	hq.	0,00	hq.	0,00	hq.	0,00	hq.	0,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
Rete gas in Km				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
Raccolta rifiuti in quintali																				
- civile				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
- industriale				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
- racc. diff.ta	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4
Veicoli	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Personal computer	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
Altre strutture (specificare)																				

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

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

Denominazione Consorzio/i

CO.IN.R.E.S. (ATO RACCOLTA RIFIUTI) OPERATIVO PER IL COMUNE DAL 16 FEBBRAIO 2006. Attualmente in liquidazione.

– Comune/i associato/i (indicare il n. tot. e nomi)

22 COMUNI (BAGHERIA, SANTA FLAVIA, MISILMERI MARINEO, BOLOGNETTA, FICARAZZI, VILLABATE, VILAFRATI, CAFALA' DIANA, GODRANO, ALTAVILLA MILICIA, MEZZOJUSO, LERCARA FRIDDI, CASTRONVO, VICARI, ROCCAPALUMBA, CASTELDACCIA, ALIA, CIMINNA, VENTIMIGLIA DI SICILIA, BAUCINA, CAMPOFELICE DI FITALIA, PROVINCIA DI PALERMO

2.7.1 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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

- CO.IN.R.E.S.;
- Metropoli Est Srl.
- S.R.R. Palermo Provincia Est
- AMAP S.p.A.

Società ed organismi gestionali	%
COINRES	4,940
Metropoli Est Srl	8,00
S.R.R. Societa' Consortile	1,18
AMAP S.p.A.	0,00000977 %

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.

Con deliberazione di G.M. n. 88 del 26/10/2017, l'Ente ha provveduto alla revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24 D. Lgs. 171/2016, come modificato dal D. Lgs 100/2017 in merito alla ricognizione e verifica delle partecipazioni possedute ed ha provveduto a comunicare i dati alla Banca Dati Amministrazioni Pubbliche (BDAP).

Con deliberazione di C.C. n. 104 del 27/12/2022, l'Ente ha provveduto alla Ricognizione periodica delle partecipazioni pubbliche ex art. 20, d.lgs. 19 agosto 2016, n. 175 con riferimento all'anno 2021, trasmettendo l'esito della ricognizione al MEF e alla Corte dei Conti.

3 - Accordi di programma

ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata dell'accordo:
L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE
Oggetto:
Obiettivo:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata del Patto territoriale:
Il Patto territoriale è:

4 - Altri strumenti di programmazione negoziata

Oggetto:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata:

5 - Funzioni esercitate su delega

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- **Riferimenti normativi:**
- **Funzioni o servizi:**
- **Trasferimenti di mezzi finanziari:**
- **Unità di personale trasferito:**

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- **Riferimenti normativi:**
- **Funzioni o servizi:**
- **Trasferimenti di mezzi finanziari:**
- **Unità di personale trasferito:**

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

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

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA FLAVIA
QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2024	2025	2026	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

**ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA FLAVIA**

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUP (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualtà nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidam.	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzion. (5)	Lavoro compl. (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.			
																0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

Vedasi deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 13/02/2024

6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

ALLEGATO I – SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA FLAVIA

ELENCO OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell' amministr.	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 fruibili 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														
					0.00	0.00	0.00	0.00									

Vedasi deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 13/02/2024

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	5.477.798,75	5.831.581,06	8.426.922,66	8.829.422,66	8.823.922,66	8.823.922,66	4,776
Contributi e trasferimenti correnti	2.505.368,22	2.031.428,87	1.904.194,21	2.069.847,95	1.951.703,42	1.889.986,23	8,699
Extratributarie	477.699,34	895.346,25	1.556.924,29	1.835.831,16	1.597.312,97	1.496.822,97	17,913
TOTALE ENTRATE CORRENTI	8.460.866,31	8.758.356,18	11.888.041,16	12.735.101,77	12.372.939,05	12.210.731,86	7,125
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	44.181,89	59.296,90	57.474,09	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	8.505.048,20	8.817.653,08	11.945.515,25	12.735.101,77	12.372.939,05	12.210.731,86	6,609
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.006.202,79	1.417.799,13	16.804.616,60	12.455.554,42	1.397.298,73	1.397.126,73	- 25,880
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	211.485,49	0,00	605.356,73	456.767,93	0,00	0,00	- 24,545
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	156.581,45	260.043,19	0,00	0,00	66,075
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	113.080,79	73.383,69	104.263,89	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	1.330.769,07	1.491.182,82	17.670.818,67	13.172.365,54	1.397.298,73	1.397.126,73	- 25,456
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	6.108.868,05	6.872.240,43	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	6.108.868,05	6.872.240,43	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	15.944.685,32	17.181.076,33	37.616.333,92	33.907.467,31	21.770.237,78	21.607.858,59	- 9,859

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)	2024 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	4.431.763,08	4.851.387,53	8.090.203,81	8.754.688,90	8,213
Contributi e trasferimenti correnti	1.548.443,59	1.816.576,03	3.198.661,05	2.830.041,32	- 11,524
Extratributarie	537.027,95	773.472,79	2.232.951,18	2.345.045,80	5,020
TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.517.234,62	7.441.436,35	13.521.816,04	13.929.776,02	3,017
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)	6.517.234,62	7.441.436,35	13.521.816,04	13.929.776,02	3,017
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	636.463,71	1.289.283,55	17.688.208,56	16.384.205,99	- 7,372
<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	211.485,49	0,00	605.356,73	605.356,73	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	156.581,45	260.043,19	66,075
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	847.949,20	1.289.283,55	18.450.146,74	17.249.605,91	- 6,506
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	6.108.868,05	6.872.240,43	8.000.000,00	8.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	6.108.868,05	6.872.240,43	8.000.000,00	8.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	13.474.051,87	15.602.960,33	39.971.962,78	39.179.381,93	- 1,982

6.4 - Analisi delle risorse

6.4.1 - Entrate tributarie

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2023	2024	2023	2024
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
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	5.477.798,75	5.831.581,06	8.426.922,66	8.829.422,66	8.823.922,66	8.823.922,66	4,776

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	4.431.763,08	4.851.387,53	8.090.203,81	8.754.688,90	8,213

La legge 30 dicembre 2018, n. 145 (legge di bilancio 2019), non prevede più il blocco dei tributi previsto per gli anni 2016, 2017 e 2018. Pertanto, per l'esercizio 2024 sono state confermate le aliquote dell'addizionale IRPEF come da deliberazione del Consiglio Comunale 60/2020. Le aliquote IMU previste per il 2024 sono quelle confermate con atto del Consiglio Comunale n. 55 del 27/04/2023, tenuto conto che l'art. 1, comma 738, della Legge 27 dicembre 2019, n. 160, con l'abolizione della "IUC" abolisce la componente "TASI" (Tributo per i Servizi Indivisibili) con conseguente unificazione IMU-TASI nella IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU), riconfermandosi in generale gli introiti storicizzati degli anni precedenti per i due tributi considerati.

La previsione dell'addizionale comunale IRPEF, che resta di difficile determinazione in quanto legata ai redditi effettivi dei contribuenti, è stata effettuata sulla base dei dati forniti dal Ministero delle Finanze, ma potrebbe subire cambiamenti nel gettito tenuto conto dei postumi dell'emergenza covid-19 e della crisi successiva del caro bollette; si è ravvisata la necessità di aumentare l'aliquota allo 0,80% già dall'anno 2020 a copertura del certo aumento del disavanzo da adeguamento del FCDE, della copertura delle spese correnti obbligatorie e del FCDE 2020/2022; addizionale approvata con atto del Consiglio Comunale n. 58 del 22/09/2020.

La determinazione delle tariffe TARI (Tributo sui rifiuti) per l'anno 2024 deve avvenire entro il 30 aprile 2024, fatto salvo eventuale rinvio di legge previo verbale del Consiglio di Amministrazione della Società d'ambito SRR Palermo Area Metropolitana che deve approvare i Piani Economico Finanziari dei Comuni Soci per le annualità 2024 e 2025.

In fase di predisposizione del Piano economico – finanziario 2024/2025, si è tenuto conto dei maggiori costi a base della determinazione delle tariffe TARI 2024 del servizio di gestione dei rifiuti urbani del Comune di Santa Flavia, prevedendo nel bilancio di previsione maggiori spese coperte da tariffe per € 250.000,00.

A fronte di costi complessivi presuntivi per € 2.641.237,00 sono state previste entrate da tariffa a carico degli utenti per € 2.501.237,00 ed entrate da proventi per raccolta differenziata per € 140.000,00.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 48 del 12 aprile 2023 e successiva deliberazione n. 61 del 18 maggio 2023, si disciplina l'applicazione dell'imposta di soggiorno nel Comune di Santa Flavia, a mente dell'articolo 4 del Decreto Legislativo 14 marzo 2011, n. 23, e successive modifiche e integrazioni.

Tenuto conto degli introiti derivanti dal primo anno di imposta, per l'ammontare di € 106.480,00, l'Amministrazione comunale ha fornito atto di programmazione per l'inserimento degli introiti dell'imposta di soggiorno destinando la previsione delle somme di € 90.000,00 per l'anno 2024, ad interventi di manutenzione per il mantenimento del decoro urbano e la somma di € 60.000,00 per servizi turistici.

Il Responsabile dell'Ufficio Tributi anche per l'anno 2024 è il Dott. Angelo Benfante, collaborato dal Rag Gaetano Alioto quale responsabile dell'ufficio I.M.U. e coadiuvati da personale part-time, di ruolo: una unità per l'Imu, tre unità per l'ufficio Tributi.

Particolare attenzione sarà posta altresì per la riscossione della TARI con la continuazione dell'attività di recupero del tributo, nonché per la Ex TOSAP, pubblicità ed affissione, anche se introiti inerenti tributi minori, adesso accorpate nel nuovo Canone Patrimoniale Unico.

6.4.3 - Entrate da proventi extratributari

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	477.699,34	895.346,25	1.556.924,29	1.835.831,16	1.597.312,97	1.496.822,97	17,913

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	537.027,95	773.472,79	2.232.951,18	2.345.045,80	5,020

Fra le entrate extratributarie vengono iscritte le seguenti somme:

L'imposta pubblicità e diritto pubbliche affissioni sono state incorporate nel nuovo Canone Unico Patrimoniale assieme alla vecchia TOSAP, le tariffe sono quelle approvate con deliberazione di GM n. 39 del 27/04/2021 e prevedono un gettito dell'imposta iscritto rispettivamente per € 2.500,00 e per € 75.000,00 nel triennio, calcolato sulla base degli introiti delle tariffe precedentemente in vigore.

Per il mercato ittico si prevede lo stanziamento di € 342.000,00 di cui € 92.000,00 per diritti di mercato ed € 250.000,00 per canone posteggio coprono il costo del servizio.

Le entrate per violazioni al codice della strada sono state iscritte come da comunicazione da parte del Responsabile Area di P.M. per € 100.000,00, mentre sono stati previsti introiti per violazioni amministrative per € 60.000,00 e introiti per violazioni da superamento limite velocità per € 120.000,00

Come da comunicazione da parte del Responsabile Area di P.M. sono stati previsti introiti per € 120.000,00, a seguito dell'approvazione delle tariffe della sosta a pagamento in alcune aree pubbliche comunali, giusta deliberazione di GM n. 70 del 23/06/2023.

Non sono stati previsti introiti per il servizio acquedotto considerato che il servizio non è più gestito dal Comune stante il trasferimento ad AMAP con decorrenza aprile dell'anno 2016. Sono comunque ancora da riscuotere dei residui attivi del servizio acquedotto.

6.4.4 - Entrate finanziate in conto capitale

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.006.202,79	1.417.799,13	16.804.616,60	12.455.554,42	1.397.298,73	1.397.126,73	- 25,880
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	211.485,49	0,00	605.356,73	456.767,93	0,00	0,00	- 24,545
Accensione di prestiti	0,00	0,00	156.581,45	260.043,19	0,00	0,00	66,075
TOTALE	1.217.688,28	1.417.799,13	17.566.554,78	13.172.365,54	1.397.298,73	1.397.126,73	- 25,014

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	636.463,71	1.289.283,55	17.688.208,56	16.384.205,99	- 7,372
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	211.485,49	0,00	605.356,73	605.356,73	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	156.581,45	260.043,19	66,075
TOTALE	847.949,20	1.289.283,55	18.450.146,74	17.249.605,91	- 6,506

I proventi da permessi di costruire sono stati previsti come da comunicazione dell'Ufficio Tecnico in € 150.000,00;

Sono previsti, altresì, gli importi di € 250.000,00 quali introiti da sanatoria e gli importi di € 100.000,00 quali introiti da sanzione ex art. 31 comma 4 bis D.P.R. 380/2001

L'importo di € 12.455.554,42 di cui al Titolo IV Entrata con l'importo di cui al titolo VI Entrata di € 716.811,12, (di cui € 260.043,19 quale fondo rotativo per demolizioni ed € 456.767,93 quale mutuo per compartecipazione ricostruzione scuola elementare), sommano € 13.172.365,54 e copre interamente il Titolo II della Spesa previsto in € 12.639.136,15.

Il Titolo II della spesa comprende, tra le altre, la previsione del finanziamento assegnato per il rifacimento di Piano Stenditore, nel finanziamento originario di € 3.072.073,08, il finanziamento dei loculi per l'importo di € 100.000,00 e le opere di cui al presente elenco:

- 1) Fondi PNRR - Lavori di rifunionalizzazione e manutenzione straordinaria del campo di calcio comunale—Piano Urbano Integrato Città Metropolitana di Palermo, € 812.236,16, CUP G37H22000070006;
- 2) Fondi PNRR – Lavori di demolizione e ricostruzione in situ della Scuola Elementare di Santa Flavia, Decreto MIUR, finanziamento € 4.372.800,00 CUP G31B22000440006;
- 3) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4: Servizi digitali e esperienza dei cittadini - PNRR NextGenerationEU, CUP G31F22003870001;
- 4) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella Pa - 1.4: Servizi digitali e cittadinanza digitale - PNRR Misura 1.4.4 -Missione 1 Componente 1 PNRR Investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale, CUP G31F22001750006;
- 5) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4: Servizi digitali e esperienza dei cittadini - avviso pubblico Misura 1.4.5 PNRR M1C1 investimento 1.4, CUP G31F22003360006;
- 6) Lavori di consolidamento di Capo Zafferano, Decreto Ministero dell'Interno 18.07.2022, finanziamento € 1.138.856,00, CUP G37H22000720001;
- 7) Programma di rigenerazione urbana anno 2022, Decreto Ministero dell'Interno del 19.10.2022, lavori di riqualificazione mediante intervento di restauro della Sede Municipale di Villa Filangeri € 2.499.997,00, CUP G39D22000190001;
- 8) Programma di rigenerazione urbana anno 2022, Decreto Ministero dell'Interno del 19.10.2022, ENTE CAPOFILA, lavori di riqualificazione di strade del centro storico del Comune di Ficarazzi, € 2.500.000,00, CUP G77H22001440001;
- 9) Lavori di adeguamento funzionale e messa in sicurezza della palestra della Scuola Media-Decreto MIUR-PON 2014-2020-€ 349.463,10; CUP G35F21000820006.
- 10) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella Pa - 1.4: Servizi e cittadinanza digitale PagoPA Comuni - PNRR Misura 1.4.3 - Missione 1 Componente 1 PNRR Investimento 1.4 Servizi digitali e esperienza dei cittadini, CUP G31F22004480006;
- 11) M1C1 - PNRR Investimento 1.3 Dati e interoperabilità - NextGenerationEU. Misura 1.3.1 Integrazione API Piattaforma Digitale Nazionale Dati (PDND), CUP G31F23000700006.
- 12) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella Pa - 1.4: Servizi e cittadinanza digitale PagoPA Comuni - PNRR Misura 1.4.3. - Missione 1 Componente 1 PNRR Investimento APP IO

6.4.5 - Futuri mutui

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
TOTALE	0,00			0,00

Nel titolo VI delle Entrate ed in corrispondenza al titolo II delle Spese di Bilancio è prevista, altresì, la somma di € 716.811,12, di cui € 260.043,19, quale fondo rotativo per demolizioni ed € 456.767,93 quale mutuo per compartecipazione ricostruzione scuola elementare di cui ai fondi PNRR – Lavori di demolizione e ricostruzione in situ della Scuola Elementare di Santa Flavia, Decreto MIUR, relativi al finanziamento di € 4.372.800,00 CUP G31B22000440006

La spesa di anticipazione di cassa pari ad € 8.000.000,00

6.4.6 – Verifica limiti di indebitamento

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) (+)	5.831.581,06	7.297.695,66	7.177.685,66
2) Trasferimenti correnti (Titolo II) (+)	2.031.428,87	1.758.860,04	1.703.880,04
3) Entrate extratributarie (Titolo III) (+)	895.346,25	1.095.751,06	1.069.909,15
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	8.758.356,18	10.152.306,76	9.951.474,85
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾ (+)	875.835,62	1.015.230,68	995.147,49
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾ (-)	83.094,74	76.559,37	69.908,56
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso (-)	76.559,37	69.908,56	64.567,10
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	716.181,51	868.762,75	860.671,83
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> (+)	4.140.507,54	4.140.507,54	4.140.507,54
Debito autorizzato nell'esercizio in corso (+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	4.140.507,54	4.140.507,54	4.140.507,54
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

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	6.108.868,05	6.872.240,43	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	0,000
TOTALE	6.108.868,05	6.872.240,43	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2023 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	6.108.868,05	6.872.240,43	8.000.000,00	8.000.000,00	0,000
TOTALE	6.108.868,05	6.872.240,43	8.000.000,00	8.000.000,00	0,000

Il limite di anticipazione fondi da parte della tesoreria comunale viene così quantizzato:

Con deliberazione di giunta comunale n. 134 del 24/11/2024 è stato richiesto il ricorso all'anticipazione di cassa nei limiti dei 3/12 dell'importo accertato a conto consuntivo 2022 dei primi tre titoli delle entrate pari a € 8.758.356,18, corrispondente a € 2.189.589,04, secondo le necessità dell'Ente.

Il comma 555 della legge di bilancio 2020, n. 160 del 30/12/2019, per come modificato dall'articolo 1 comma 782 legge n. 197 del 29/12/2022 (legge di bilancio 2023), prevede che fino a tutto il 2025 è elevato a 5/12 il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria, al fine di agevolare il rispetto dei termini di pagamento nei confronti dei fornitori di cui al d. Lgs. n. 231/2002 e velocizzare il pagamento dei debiti;

Pertanto, il nuovo limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2024, è di Euro 3.649.315,08, pari a 5/12 del totale delle entrate sopra indicate.

Qualora dovesse rendersi necessario durante il corso dell'esercizio 2024, con deliberazione di Giunta Comunale potrà richiedersi l'anticipazione di tesoreria esercizio 2024 entro i limiti dei 5/12 dei primi tre titoli delle entrate del Conto consuntivo 2022.

La spesa per interessi passivi tiene conto delle anticipazioni di liquidità ricevute.

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

6.4.9 - Proventi della gestione dei beni dell'ente

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2024	Provento 2025	Provento 2026
	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00	0,00

6.5 – Equilibri di bilancio
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		302.787,04		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	427.545,04	487.545,04	547.545,04
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	12.735.101,77 0,00	12.372.939,05 0,00	12.210.731,86 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>	(-)	12.667.997,51 0,00 3.219.589,90	12.204.440,61 0,00 3.219.589,90	12.010.529,44 0,00 3.219.589,90
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>	(-)	571.629,31 0,00 219.832,24	166.413,12 0,00 70.835,21	171.607,10 0,00 72.042,47
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-932.070,09	-485.459,72	-518.949,72
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>	(+)	220.067,18 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>	(+)	712.002,91 0,00	485.459,72 0,00	518.949,72 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)				
O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2024 - 2025 - 2026**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	178.773,52		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	13.172.365,54	1.397.298,73	1.397.126,73
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	(-)	712.002,91	485.459,72	518.949,72
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	12.639.136,15 0,00	911.839,01 0,00	878.177,01 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⁾
2024 - 2025 - 2026**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	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	(-)	220.067,18		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		-220.067,18	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* 2024 - 2025 - 2026

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	302.787,04								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		398.840,70 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		427.545,04 0,00	487.545,04 0,00	547.545,04 0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	8.754.688,90	8.829.422,66	8.823.922,66	8.823.922,66	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	12.742.624,44	12.667.997,51 0,00	12.204.440,61 0,00	12.010.529,44 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.830.041,32	2.069.847,95	1.951.703,42	1.889.986,23					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.345.045,80	1.835.831,16	1.597.312,97	1.496.822,97					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	16.384.205,99	12.455.554,42	1.397.298,73	1.397.126,73	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	17.414.235,49	12.639.136,15 0,00	911.839,01 0,00	878.177,01 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 <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	30.313.982,01	25.190.656,19	13.770.237,78	13.607.858,59	Totale spese finali	30.156.859,93	25.307.133,66	13.116.279,62	12.888.706,45
Titolo 6 - Accensione di prestiti	865.399,92	716.811,12	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	721.810,21	571.629,31 219.832,24	166.413,12 70.835,21	171.607,10 72.042,47
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	4.562.151,20	4.545.000,00	4.545.000,00	4.545.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	4.616.738,09	4.545.000,00	4.545.000,00	4.545.000,00
Totale titoli	43.741.533,13	38.452.467,31	26.315.237,78	26.152.858,59	Totale titoli	43.495.408,23	38.423.762,97	25.827.692,74	25.605.313,55
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	44.044.320,17	38.851.308,01	26.315.237,78	26.152.858,59	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	43.495.408,23	38.851.308,01	26.315.237,78	26.152.858,59
Fondo di cassa finale presunto	548.911,94								

(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.

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

L'art. 1, comma 821, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 dispone che gli enti di cui al comma 819 si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo.

L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118

L'art. 1, comma 823, della Legge 30 dicembre 2018, n. 145 dispone che: a decorrere dall'anno 2019, cessano di avere applicazione i commi 465 e 466, da 468 a 482, da 485 a 493, 502 e da 505 a 509 dell'articolo 1 della legge 11 dicembre 2016, n. 232, i commi da 787 a 790 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2017, n. 205, e l'articolo 6-bis del decreto legge 20 giugno 2017, n. 91, convertito, con modificazioni, dalla legge 3 agosto 2017, n. 123.

Con riferimento al saldo non negativo dell'anno 2018 restano fermi, per gli enti locali, gli obblighi di monitoraggio e di certificazione di cui ai commi da 469 a 474 del citato articolo 1 della legge n. 232 del 2016.

Resta ferma l'applicazione delle sanzioni in caso di mancato conseguimento del saldo non negativo dell'anno 2017, accertato ai sensi dei commi 477 e 478 del medesimo articolo 1 della legge n. 232 del 2016;

8 – Linee programmatiche di mandato

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

Codice	Descrizione
17	Servizi istituzionali, generali e di gestione
18	Ordine pubblico e sicurezza
19	Istruzione e diritto allo studio
20	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
21	Politiche giovanili, sport e tempo libero
22	Turismo
23	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
24	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
25	Trasporti e diritto alla mobilità
26	Soccorso civile
27	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
28	Sviluppo economico e competitività
29	Fondi e accantonamenti
30	Debito pubblico
31	Anticipazioni finanziarie
32	Servizi per conto terzi

La Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel e il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi con il mandato di questa amministrazione.

Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2023 risulta fortemente condizionata dalla situazione post emergenziale da Covid_19 e dalla problematica del caro bollette che comporta, per ovvie ragioni, un certo margine di insicurezza in merito alle entrate comunali nonché dalla richiesta di azioni correttive da parte della Sezione Controllo della Corte dei Conti a seguito del cambio di contabilità con la nuova contabilità armonizzata

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2024	3.081.950,18	362.860,56	0,00	0,00	3.444.810,74
	2025	2.785.006,23	90.357,00	0,00	0,00	2.875.363,23
	2026	2.685.016,23	56.797,00	0,00	0,00	2.741.813,23
2	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2024	554.310,00	87.500,00	0,00	0,00	641.810,00
	2025	558.510,00	87.500,00	0,00	0,00	646.010,00
	2026	553.510,00	87.500,00	0,00	0,00	641.010,00
4	2024	353.672,39	5.244.587,89	0,00	0,00	5.598.260,28
	2025	321.682,39	150.080,00	0,00	0,00	471.762,39
	2026	242.280,00	150.030,00	0,00	0,00	392.310,00
5	2024	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
	2025	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
	2026	30.000,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
6	2024	46.000,00	160.898,89	0,00	0,00	206.898,89
	2025	46.000,00	1.010,00	0,00	0,00	47.010,00
	2026	33.010,00	1.000,00	0,00	0,00	34.010,00
7	2024	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00
	2025	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00
	2026	65.000,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00
8	2024	118.000,00	5.070.610,99	0,00	0,00	5.188.610,99
	2025	118.000,00	363.062,51	0,00	0,00	481.062,51
	2026	118.000,00	363.030,51	0,00	0,00	481.030,51
9	2024	2.909.067,00	1.470.868,32	0,00	0,00	4.379.935,32
	2025	2.909.067,00	1.020,00	0,00	0,00	2.910.087,00
	2026	2.909.067,00	1.010,00	0,00	0,00	2.910.077,00
10	2024	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
	2025	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
	2026	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00
11	2024	29.000,00	8.000,00	0,00	0,00	37.000,00
	2025	29.000,00	5.000,00	0,00	0,00	34.000,00
	2026	29.000,00	5.000,00	0,00	0,00	34.000,00
12	2024	1.405.550,81	151.884,50	0,00	0,00	1.557.435,31
	2025	1.399.084,42	151.884,50	0,00	0,00	1.550.968,92
	2026	1.407.687,02	151.884,50	0,00	0,00	1.559.571,52

13	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2024	244.710,00	45.010,00	0,00	0,00	289.720,00
	2025	243.710,00	25.010,00	0,00	0,00	268.720,00
	2026	243.710,00	25.010,00	0,00	0,00	268.720,00
15	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2024	3.404.177,76	36.915,00	0,00	0,00	3.441.092,76
	2025	3.279.472,01	36.915,00	0,00	0,00	3.316.387,01
	2026	3.279.682,09	36.915,00	0,00	0,00	3.316.597,09
50	2024	76.559,37	0,00	0,00	571.629,31	648.188,68
	2025	69.908,56	0,00	0,00	166.413,12	236.321,68
	2026	64.567,10	0,00	0,00	171.607,10	236.174,20
60	2024	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00
99	2024	0,00	0,00	0,00	4.545.000,00	4.545.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	4.545.000,00	4.545.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	4.545.000,00	4.545.000,00
TOTALI	2024	12.667.997,51	12.639.136,15	0,00	13.116.629,31	38.423.762,97
	2025	12.204.440,61	911.839,01	0,00	12.711.413,12	25.827.692,74
	2026	12.010.529,44	878.177,01	0,00	12.716.607,10	25.605.313,55

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2024				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	4.162.781,23	421.117,91	0,00	0,00	4.583.899,14
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	752.173,64	112.817,44	0,00	0,00	864.991,08
4	544.390,16	6.390.219,19	0,00	0,00	6.934.609,35
5	42.075,30	0,00	0,00	0,00	42.075,30
6	129.757,99	219.298,70	0,00	0,00	349.056,69
7	68.411,98	0,00	0,00	0,00	68.411,98
8	139.670,42	8.318.589,56	0,00	0,00	8.458.259,98
9	3.391.133,84	1.603.357,18	0,00	0,00	4.994.491,02
10	627.487,24	0,00	0,00	0,00	627.487,24
11	62.833,56	8.000,00	0,00	0,00	70.833,56
12	2.350.621,18	245.525,51	0,00	0,00	2.596.146,69
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	329.257,10	95.310,00	0,00	0,00	424.567,10
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	60.966,00	0,00	0,00	0,00	60.966,00
50	81.064,80	0,00	0,00	721.810,21	802.875,01
60	0,00	0,00	0,00	8.000.000,00	8.000.000,00
99	0,00	0,00	0,00	4.616.738,09	4.616.738,09
TOTALI	12.742.624,44	17.414.235,49	0,00	13.338.548,30	43.495.408,23

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2024 - 2026

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
17	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.324.810,74	4.463.899,14	2.755.363,23	2.621.813,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.444.810,74	4.583.899,14	2.875.363,23	2.741.813,23

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	3.081.950,18	4.162.781,23	2.785.006,23	2.685.016,23
Spese in conto capitale	362.860,56	421.117,91	90.357,00	56.797,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.444.810,74	4.583.899,14	2.875.363,23	2.741.813,23

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
18	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	641.810,00	864.991,08	646.010,00	641.010,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	641.810,00	864.991,08	646.010,00	641.010,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	554.310,00	752.173,64	558.510,00	553.510,00
Spese in conto capitale	87.500,00	112.817,44	87.500,00	87.500,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	641.810,00	864.991,08	646.010,00	641.010,00

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
19	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	5.598.260,28	6.934.609,35	471.762,39	392.310,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.598.260,28	6.934.609,35	471.762,39	392.310,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	353.672,39	544.390,16	321.682,39	242.280,00
Spese in conto capitale	5.244.587,89	6.390.219,19	150.080,00	150.030,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	5.598.260,28	6.934.609,35	471.762,39	392.310,00

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
20	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	30.000,00	42.075,30	30.000,00	30.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	30.000,00	42.075,30	30.000,00	30.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	30.000,00	42.075,30	30.000,00	30.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	30.000,00	42.075,30	30.000,00	30.000,00

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
21	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	206.898,89	349.056,69	47.010,00	34.010,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	206.898,89	349.056,69	47.010,00	34.010,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	46.000,00	129.757,99	46.000,00	33.010,00
Spese in conto capitale	160.898,89	219.298,70	1.010,00	1.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	206.898,89	349.056,69	47.010,00	34.010,00

Missione: 7 Turismo

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	65.000,00	68.411,98	65.000,00	65.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	65.000,00	68.411,98	65.000,00	65.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	65.000,00	68.411,98	65.000,00	65.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	65.000,00	68.411,98	65.000,00	65.000,00

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
23	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	5.188.610,99	8.458.259,98	481.062,51	481.030,51
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.188.610,99	8.458.259,98	481.062,51	481.030,51

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	118.000,00	139.670,42	118.000,00	118.000,00
Spese in conto capitale	5.070.610,99	8.318.589,56	363.062,51	363.030,51
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	5.188.610,99	8.458.259,98	481.062,51	481.030,51

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
24	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.379.935,32	4.994.491,02	2.910.087,00	2.910.077,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	4.379.935,32	4.994.491,02	2.910.087,00	2.910.077,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	2.909.067,00	3.391.133,84	2.909.067,00	2.909.067,00
Spese in conto capitale	1.470.868,32	1.603.357,18	1.020,00	1.010,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	4.379.935,32	4.994.491,02	2.910.087,00	2.910.077,00

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
25	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	350.000,00	627.487,24	350.000,00	350.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	350.000,00	627.487,24	350.000,00	350.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	350.000,00	627.487,24	350.000,00	350.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	350.000,00	627.487,24	350.000,00	350.000,00

Missione: 11 Soccorso civile

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	37.000,00	70.833,56	34.000,00	34.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	37.000,00	70.833,56	34.000,00	34.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	29.000,00	62.833,56	29.000,00	29.000,00
Spese in conto capitale	8.000,00	8.000,00	5.000,00	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	37.000,00	70.833,56	34.000,00	34.000,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
27	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.557.435,31	2.596.146,69	1.550.968,92	1.559.571,52
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.557.435,31	2.596.146,69	1.550.968,92	1.559.571,52

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	1.405.550,81	2.350.621,18	1.399.084,42	1.407.687,02
Spese in conto capitale	151.884,50	245.525,51	151.884,50	151.884,50
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.557.435,31	2.596.146,69	1.550.968,92	1.559.571,52

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
28	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	289.720,00	424.567,10	268.720,00	268.720,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	289.720,00	424.567,10	268.720,00	268.720,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	244.710,00	329.257,10	243.710,00	243.710,00
Spese in conto capitale	45.010,00	95.310,00	25.010,00	25.010,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	289.720,00	424.567,10	268.720,00	268.720,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
29	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.441.092,76	60.966,00	3.316.387,01	3.316.597,09
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.441.092,76	60.966,00	3.316.387,01	3.316.597,09

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	3.404.177,76	60.966,00	3.279.472,01	3.279.682,09
Spese in conto capitale	36.915,00		36.915,00	36.915,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.441.092,76	60.966,00	3.316.387,01	3.316.597,09

Missione: 50 Debito pubblico

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	648.188,68	802.875,01	236.321,68	236.174,20
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	648.188,68	802.875,01	236.321,68	236.174,20

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	76.559,37	81.064,80	69.908,56	64.567,10
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	571.629,31	721.810,21	166.413,12	171.607,10
TOTALE USCITE	648.188,68	802.875,01	236.321,68	236.174,20

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
TOTALE USCITE	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
32	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	4.545.000,00	4.616.738,09	4.545.000,00	4.545.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	4.545.000,00	4.616.738,09	4.545.000,00	4.545.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	4.545.000,00	4.616.738,09	4.545.000,00	4.545.000,00
TOTALE USCITE	4.545.000,00	4.616.738,09	4.545.000,00	4.545.000,00

SEZIONE OPERATIVA

10. 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

Parte nr. 1

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
17	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	326.610,00	391.042,99	331.610,00	331.610,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	326.610,00	391.042,99	331.610,00	331.610,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1 Spese correnti	64.432,99	Previsione di competenza	282.010,00	316.610,00	321.610,00	321.610,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	345.084,79	381.042,99		
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	10.806,80	10.000,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	64.432,99	Previsione di competenza	292.010,00	326.610,00	331.610,00	331.610,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	355.891,59	391.042,99		

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
17	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	953.710,00	1.478.032,27	941.210,00	941.210,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	953.710,00	1.478.032,27	941.210,00	941.210,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	528.375,87	Previsione di competenza	975.942,09	943.710,00	936.210,00	936.210,00
			di cui già impegnate		35.106,72		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.425.090,72	1.468.032,27		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	7.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.000,00	10.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	528.375,87	Previsione di competenza	982.942,09	953.710,00	941.210,00	941.210,00
			di cui già impegnate		35.106,72		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.436.090,72	1.478.032,27		

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
17	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	255.147,00	288.414,54	255.147,00	261.147,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	255.147,00	288.414,54	255.147,00	261.147,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1 Spese correnti	33.267,54	Previsione di competenza	264.120,00	251.170,00	251.170,00
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	319.653,63	284.437,54	
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza	3.977,00	3.977,00	3.977,00
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	3.977,00	3.977,00	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	33.267,54	Previsione di competenza	268.097,00	255.147,00	255.147,00
		di cui già impegnate			
		di cui FPV			
		Previsione di cassa	323.630,63	288.414,54	

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
17	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	248.810,00	334.016,33	227.810,00	227.810,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	248.810,00	334.016,33	227.810,00	227.810,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1 Spese correnti	85.206,33	Previsione di competenza	246.310,00	244.010,00	219.010,00	219.010,00
		di cui già impegnate		35.972,02		
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	334.135,16	329.216,33		
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza	4.800,00	4.800,00	8.800,00	8.800,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	4.800,00	4.800,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	85.206,33	Previsione di competenza	251.110,00	248.810,00	227.810,00	227.810,00
		di cui già impegnate		35.972,02		
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	338.935,16	334.016,33		

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
17	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	55.000,00	60.000,00	55.000,00	15.010,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	55.000,00	60.000,00	55.000,00	15.010,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1 Spese correnti	5.000,00	Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	10.000,00	10.000,00		
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza	60.000,00	50.000,00	50.000,00	10.010,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	60.000,00	50.000,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.000,00	Previsione di competenza	65.000,00	55.000,00	55.000,00	15.010,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	70.000,00	60.000,00		

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
17	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	762.849,42	964.639,57	603.306,23	503.816,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	762.849,42	964.639,57	603.306,23	503.816,23

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	
1 Spese correnti	161.393,60	Previsione di competenza	686.615,40	756.839,42	596.796,23	496.806,23
		di cui già impegnate		2.089,12		
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	797.191,16	918.233,02		
2 Spese in conto capitale	40.396,55	Previsione di competenza	31.000,00	6.010,00	6.510,00	7.010,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	71.396,55	46.406,55		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	201.790,15	Previsione di competenza	717.615,40	762.849,42	603.306,23	503.816,23
		di cui già impegnate		2.089,12		
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	868.587,71	964.639,57		

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
17	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	255.710,00	270.719,25	250.700,00	250.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	255.710,00	270.719,25	250.700,00	250.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	15.009,25	Previsione di competenza	220.200,00	249.710,00	244.700,00	244.700,00
			di cui già impegnate		1.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	236.935,51	264.719,25		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.000,00	6.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	15.009,25	Previsione di competenza	226.200,00	255.710,00	250.700,00	250.700,00
			di cui già impegnate		1.000,00		
			di cui FPV				
			Previsione di cassa	242.935,51	270.719,25		

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
17	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	150.337,36	276.527,09	110.010,00	110.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	150.337,36	276.527,09	110.010,00	110.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1 Spese correnti	126.189,73	Previsione di competenza	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	245.729,77	236.189,73		
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza	40.337,36	40.337,36	10,00	
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	40.337,36	40.337,36		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	126.189,73	Previsione di competenza	150.337,36	150.337,36	110.010,00	110.000,00
		di cui già impegnate				
		di cui FPV				
		Previsione di cassa	286.067,13	276.527,09		

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
17	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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
17	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	316.636,96	400.507,10	-19.430,00	-19.490,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	436.636,96	520.507,10	100.570,00	100.510,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	66.009,34	Previsione di competenza	217.838,00	204.900,76	100.510,00	100.510,00
			di cui già impegnate		15.336,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	287.123,93	270.910,10		
2	Spese in conto capitale	17.860,80	Previsione di competenza	239.307,00	231.736,20	60,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	239.307,00	249.597,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	83.870,14	Previsione di competenza	457.145,00	436.636,96	100.570,00	100.510,00
			di cui già impegnate		15.336,00		
			di cui FPV				
			Previsione di cassa	526.430,93	520.507,10		

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
18	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	641.810,00	864.991,08	646.010,00	641.010,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	641.810,00	864.991,08	646.010,00	641.010,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	197.863,64	Previsione di competenza	495.520,00	554.310,00	558.510,00	553.510,00
			di cui già impegnate		19.268,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	625.540,05	752.173,64		
2	Spese in conto capitale	40.128,24	Previsione di competenza	45.999,96	87.500,00	87.500,00	87.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	54.069,76	112.817,44		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	237.991,88	Previsione di competenza	541.519,96	641.810,00	646.010,00	641.010,00
			di cui già impegnate		19.268,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	679.609,81	864.991,08		

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
18	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
18	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
19	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	110.050,00	206.159,39	110.050,00	110.050,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	110.050,00	206.159,39	110.050,00	110.050,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	29.234,80	Previsione di competenza	20.050,00	20.050,00	20.050,00	20.050,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.376,80	49.284,80		
2	Spese in conto capitale	66.874,59	Previsione di competenza	137.783,51	90.000,00	90.000,00	90.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	156.874,59	156.874,59		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	96.109,39	Previsione di competenza	157.833,51	110.050,00	110.050,00	110.050,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	195.251,39	206.159,39		

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
19	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.212.787,89	6.326.291,62	118.280,00	118.230,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.212.787,89	6.326.291,62	118.280,00	118.230,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	34.747,02	Previsione di competenza	51.600,00	58.200,00	58.200,00	58.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	83.248,77	92.947,02		
2	Spese in conto capitale	1.078.766,71	Previsione di competenza	6.044.801,90	5.154.587,89	60.080,00	60.030,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.327.174,89	6.233.344,60		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.113.513,73	Previsione di competenza	6.096.401,90	5.212.787,89	118.280,00	118.230,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.410.423,66	6.326.291,62		

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
19	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
19	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
19	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
19	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	275.422,39	402.158,34	243.432,39	164.030,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	275.422,39	402.158,34	243.432,39	164.030,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	126.735,95	Previsione di competenza	332.608,45	275.422,39	243.432,39	164.030,00
			di cui già impegnate		51.672,79		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	561.875,54	402.158,34		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	126.735,95	Previsione di competenza	332.608,45	275.422,39	243.432,39	164.030,00
			di cui già impegnate		51.672,79		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	561.875,54	402.158,34		

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
19	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
19	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
20	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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: 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
20	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.000,00	42.075,30	30.000,00	30.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.000,00	42.075,30	30.000,00	30.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	12.075,30	Previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	40.058,50	42.075,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.075,30	Previsione di competenza	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	40.058,50	42.075,30		

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
20	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
21	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	206.898,89	349.056,69	47.010,00	34.010,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	206.898,89	349.056,69	47.010,00	34.010,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1 Spese correnti	83.757,99	Previsione di competenza	66.000,00	46.000,00	46.000,00	33.010,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	149.001,27	129.757,99		
2 Spese in conto capitale	58.399,81	Previsione di competenza	894.459,78	160.898,89	1.010,00	1.000,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	923.819,78	219.298,70		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	142.157,80	Previsione di competenza	960.459,78	206.898,89	47.010,00	34.010,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	1.072.821,05	349.056,69		

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
21	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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: 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
21	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
22	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	65.000,00	68.411,98	65.000,00	65.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	65.000,00	68.411,98	65.000,00	65.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	3.411,98	Previsione di competenza	5.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.360,00	68.411,98		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
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	3.411,98	Previsione di competenza	5.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.360,00	68.411,98		

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
22	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
23	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.188.610,99	8.458.259,98	481.062,51	481.030,51
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.188.610,99	8.458.259,98	481.062,51	481.030,51

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1 Spese correnti	21.670,42	Previsione di competenza	64.000,00	118.000,00	118.000,00	118.000,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	85.915,92	139.670,42		
2 Spese in conto capitale	3.248.008,57	Previsione di competenza	8.346.048,47	5.070.610,99	363.062,51	363.030,51
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	8.651.825,76	8.318.589,56		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.269.678,99	Previsione di competenza	8.410.048,47	5.188.610,99	481.062,51	481.030,51
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	8.737.741,68	8.458.259,98		

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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: 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
23	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
24	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
24	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	90.530,00	230.520,42	90.530,00	90.530,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	90.530,00	230.520,42	90.530,00	90.530,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1 Spese correnti	60.361,68	Previsione di competenza	90.520,00	90.520,00	90.520,00	90.520,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	151.793,89	150.881,68		
2 Spese in conto capitale	79.628,74	Previsione di competenza	1.954,00	10,00	10,00	10,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	79.638,74	79.638,74		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	139.990,42	Previsione di competenza	92.474,00	90.530,00	90.530,00	90.530,00
		di cui già impegnate				
		di cui FPV				
		Previsione di cassa	231.432,63	230.520,42		

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
24	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.641.247,00	3.026.456,50	2.641.247,00	2.641.247,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.641.247,00	3.026.456,50	2.641.247,00	2.641.247,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	385.209,50	Previsione di competenza	2.391.247,00	2.641.247,00	2.641.247,00	2.641.247,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.823.781,28	3.026.456,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	385.209,50	Previsione di competenza	2.391.247,00	2.641.247,00	2.641.247,00	2.641.247,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.823.781,28	3.026.456,50		

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
24	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	530.000,00	551.228,96	150.000,00	150.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	530.000,00	551.228,96	150.000,00	150.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1 Spese correnti	21.228,96	Previsione di competenza	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	164.013,80	171.228,96		
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza		380.000,00		
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa		380.000,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.228,96	Previsione di competenza	150.000,00	530.000,00	150.000,00	150.000,00
		di cui già impegnate				
		di cui FPV				
		Previsione di cassa	164.013,80	551.228,96		

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
24	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.118.158,32	1.186.285,14	28.310,00	28.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.118.158,32	1.186.285,14	28.310,00	28.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	15.266,70	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	27.285,00	27.300,00	27.300,00	27.300,00
			Previsione di cassa	46.732,09	42.566,70		
2	Spese in conto capitale	52.860,12	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.092.858,34	1.090.858,32	1.010,00	1.000,00
			Previsione di cassa	1.176.356,00	1.143.718,44		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	68.126,82	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui FPV	1.120.143,34	1.118.158,32	28.310,00	28.300,00
			Previsione di cassa	1.223.088,09	1.186.285,14		

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
24	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
24	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
24	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
24	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
25	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
25	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
25	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
25	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
25	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	350.000,00	627.487,24	350.000,00	350.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	350.000,00	627.487,24	350.000,00	350.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	277.487,24	Previsione di competenza	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	749.250,25	627.487,24		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	277.487,24	Previsione di competenza	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	749.250,25	627.487,24		

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
25	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
26	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	37.000,00	70.833,56	34.000,00	34.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	37.000,00	70.833,56	34.000,00	34.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	33.833,56	Previsione di competenza	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.982,56	62.833,56		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	8.000,00	8.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.000,00	8.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	33.833,56	Previsione di competenza	37.000,00	37.000,00	34.000,00	34.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui FPV				
			Previsione di cassa	61.982,56	70.833,56		

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
26	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
26	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
27	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	75.020,00	102.222,50	75.020,00	75.020,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	75.020,00	102.222,50	75.020,00	75.020,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	27.202,50	Previsione di competenza	38.144,00	75.020,00	75.020,00	75.020,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.720,94	102.222,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	27.202,50	Previsione di competenza	38.144,00	75.020,00	75.020,00	75.020,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.720,94	102.222,50		

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
27	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
27	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	398.783,88	601.479,76	334.082,66	329.082,66
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	398.783,88	601.479,76	334.082,66	329.082,66

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	202.695,88	Previsione di competenza	386.975,94	398.783,88	334.082,66	329.082,66
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	648.157,18	601.479,76		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	202.695,88	Previsione di competenza	386.975,94	398.783,88	334.082,66	329.082,66
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	648.157,18	601.479,76		

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
27	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	867.596,93	1.580.919,48	925.831,76	939.434,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	867.596,93	1.580.919,48	925.831,76	939.434,36

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	713.323,55	Previsione di competenza	749.078,86	864.596,93	922.831,76	936.434,36
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.489.650,39	1.577.919,48		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	3.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	713.323,55	Previsione di competenza	752.078,86	867.596,93	925.831,76	939.434,36
			di cui già impegnate				
			di cui FPV				
			Previsione di cassa	1.492.650,39	1.580.919,48		

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
27	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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: 6 Interventi per il diritto alla casa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
27	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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: 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
27	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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: 8 Cooperazione e associazionismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
27	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
27	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	216.034,50	311.524,95	216.034,50	216.034,50
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	216.034,50	311.524,95	216.034,50	216.034,50

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1 Spese correnti	1.849,44	Previsione di competenza	67.150,00	67.150,00	67.150,00	67.150,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	69.357,16	68.999,44		
2 Spese in conto capitale	93.641,01	Previsione di competenza	148.884,50	148.884,50	148.884,50	148.884,50
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	194.984,09	242.525,51		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	95.490,45	Previsione di competenza	216.034,50	216.034,50	216.034,50	216.034,50
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	264.341,25	311.524,95		

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
28	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		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	2.000,00	2.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		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	2.000,00	2.000,00		

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
28	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	275.420,00	407.417,25	255.420,00	255.420,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	275.420,00	407.417,25	255.420,00	255.420,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1 Spese correnti	81.697,25	Previsione di competenza	212.410,00	230.410,00	230.410,00	230.410,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	332.647,13	312.107,25		
2 Spese in conto capitale	50.300,00	Previsione di competenza	67.000,00	45.010,00	25.010,00	25.010,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	85.350,00	95.310,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	131.997,25	Previsione di competenza	279.410,00	275.420,00	255.420,00	255.420,00
		di cui già impegnate				
		di cui FPV				
		Previsione di cassa	417.997,13	407.417,25		

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
28	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
28	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.300,00	15.149,85	11.300,00	11.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.300,00	15.149,85	11.300,00	11.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	2.849,85	Previsione di competenza	12.300,00	12.300,00	11.300,00	11.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.009,69	15.149,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.849,85	Previsione di competenza	12.300,00	12.300,00	11.300,00	11.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.009,69	15.149,85		

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
28	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
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
29	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	57.076,07	60.966,00	56.814,36	57.024,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	57.076,07	60.966,00	56.814,36	57.024,44

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	52.562,81	57.076,07	56.814,36	57.024,44
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	60.516,00	60.966,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	52.562,81	57.076,07	56.814,36	57.024,44
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	60.516,00	60.966,00		

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
29	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.256.504,90		3.256.504,90	3.256.504,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.256.504,90		3.256.504,90	3.256.504,90

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	
1 Spese correnti		Previsione di competenza	2.904.171,87	3.219.589,90	3.219.589,90	3.219.589,90
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza	37.815,00	36.915,00	36.915,00	36.915,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.941.986,87	3.256.504,90	3.256.504,90	3.256.504,90
		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
29	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	127.511,79		3.067,75	3.067,75
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	127.511,79		3.067,75	3.067,75

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	
1 Spese correnti		Previsione di competenza	85.902,42	127.511,79	3.067,75	3.067,75
		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	85.902,42	127.511,79	3.067,75	3.067,75
		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
30	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	76.559,37	81.064,80	69.908,56	64.567,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	76.559,37	81.064,80	69.908,56	64.567,10

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1 Spese correnti	4.505,43	83.094,74	76.559,37	69.908,56	64.567,10
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	101.800,77	81.064,80	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.505,43	83.094,74	76.559,37	69.908,56	64.567,10
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	101.800,77	81.064,80	

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
30	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	571.629,31	721.810,21	166.413,12	171.607,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	571.629,31	721.810,21	166.413,12	171.607,10

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
4 Rimborso Prestiti	150.180,90	464.547,02	571.629,31	166.413,12	171.607,10
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	680.902,97	721.810,21	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	150.180,90	464.547,02	571.629,31	166.413,12	171.607,10
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	680.902,97	721.810,21	

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
31	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.606.471,35	8.000.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.606.471,35	8.000.000,00		

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
32	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.545.000,00	4.616.738,09	4.545.000,00	4.545.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.545.000,00	4.616.738,09	4.545.000,00	4.545.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
7	71.738,09	Previsione di competenza	4.545.000,00	4.545.000,00	4.545.000,00	4.545.000,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	4.617.738,09	4.616.738,09		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	71.738,09	Previsione di competenza	4.545.000,00	4.545.000,00	4.545.000,00	4.545.000,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	4.617.738,09	4.616.738,09		

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
32	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 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA FLAVIA

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 COMMITENZA 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	

VEDASI PIANO TRIENNALE OPERE PUBBLICHE APPROVATO CON DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 08 DEL 19/02/2024

Si pongono in rilievo i finanziamenti del Programma Nazionale di ripresa e Resilienza (PNRR), attualmente in fase di programmazione:

- 1) Fondi PNRR - Lavori di rifunionalizzazione e manutenzione straordinaria del campo di calcio comunale—Piano Urbano Integrato Città Metropolitana di Palermo, € 812.236,16, CUP G37H22000070006;
- 2) Fondi PNRR – Lavori di demolizione e ricostruzione in situ della Scuola Elementare di Santa Flavia, Decreto MIUR, finanziamento € 4.372.800,00 CUP G31B22000440006;
- 3) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4: Servizi digitali e esperienza dei cittadini - PNRR NextGenerationEU, CUP G31F22003870001;
- 4) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella Pa - 1.4: Servizi digitali e cittadinanza digitale - PNRR Misura 1.4.4 -Missione 1 Componente 1 PNRR Investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale, CUP G31F22001750006;
- 5) M1C1 - Digitalizzazione, innovazione e sicurezza nella PA - I1.4: Servizi digitali e esperienza dei cittadini - avviso pubblico Misura 1.4.5 PNRR M1C1 investimento 1.4, CUP G31F22003360006;
- 6) Lavori di consolidamento di Capo Zafferano, Decreto Ministero dell'Interno 18.07.2022, finanziamento € 1.138.856,00, CUP G37H22000720001;
- 7) Programma di rigenerazione urbana anno 2022, Decreto Ministero dell'Interno del 19.10.2022, lavori di riqualificazione mediante intervento di restauro della Sede Municipale di Villa Filangeri € 2.499.997,00, CUP G39D22000190001;
- 8) Programma di rigenerazione urbana anno 2022, Decreto Ministero dell'Interno del 19.10.2022, ENTE CAPOFILA, lavori di riqualificazione di strade del centro storico del Comune di Ficarazzi, € 2.500.000,00, CUP G77H22001440001;
- 9) Lavori di adeguamento funzionale e messa in sicurezza della palestra della Scuola Media-Decreto MIUR-PON 2014-2020-€ 349.463,10; CUP G35F21000820006.

**ALLEGATO I – SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SANTA FLAVIA**

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
								Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	0,00	0,00	0,00	0,00

VEDASI PIANO TRIENNALE OPERE PUBBLICHE APPROVATO CON DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 08 DEL 19/02/2024

VEDASI PIANO BIENNALE ACQUISTI E SERVIZI APPROVATO CON DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 22 DEL 23/02/2024

12 - La spesa per le risorse umane

VEDASI PIANO FABBISOGNO TRIENNALE DEL PERSONALE APPROVATO CON DELIBERAZIONE DI GIUNTA COMUNALE N. 30 DEL 31/03/2023 E S.M.I.

VEDASI PROGRAMMA AFFIDAMENTO INCARICHI COLLABORAZIONE, CONSULENZA, STUDI E RICERCA APPROVATO CON DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 50 DEL 12/04/2023 E S.M.I.

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

Anno 2024

Anno ultimo rendiconto approvato	2022
Numero abitanti	10.098
Ente facente parte di unione di comuni	No

Spesa complessiva per tutto il personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione e al netto dell'IRAP (impegnato a competenza)

Macroaggregato	Anno 2022
1.01.00.00.000 - Redditi da lavoro dipendente	1.894.153,23
1.03.02.12.001 - Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	0,00
1.03.02.12.002 - Quota LSU in carico all'ente	0,00
1.03.02.12.003 - Collaborazioni coordinate e a progetto	0,00
1.03.02.12.999 - Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	0,00
altre spese	0,00
Totale spesa	1.894.153,23

Entrate correnti (accertamenti di competenza)

Titolo	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.299.072,04	5.477.798,75	5.831.581,06
2 - Trasferimenti correnti	2.411.827,86	2.505.368,22	2.031.428,87
3 - Entrate extratributarie	540.323,39	477.699,34	895.346,25
altre entrate	0,00	0,00	0,00
Totale entrate	8.251.223,29	8.460.866,31	8.758.356,18
Valore medio entrate correnti ultimi 3 anni			8.490.148,59
F.C.D.E.			1.940.587,71
Valore medio entrate correnti al netto F.C.D.E.			6.549.560,88

Rapporto spesa/entrate	Soglia	Soglia di rientro	Incremento massimo
28,92 %	27,00 %	0,00 %	0,00 %
Soglia rispettata	NO		

Incremento massimo spesa	0,00	Possibile utilizzo 38.000
Totale spesa con incremento massimo	0,00	NO

Spesa del personale anno 0	0,00
Resti assunzionali	0,00

Anno	% massima	Spesa permessa
2024	22,00	0,00
2025	22,00	0,00
2026	22,00	0,00
2027	22,00	0,00
2028	22,00	0,00

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

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

Sono previste alienazioni del patrimonio immobiliare per il triennio 2024-2026 per l'importo di € 7.719,40 quale prezzo di cessione di una porzione di terreno per la creazione di una infrastruttura per cabina elettrica.

VEDASI PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI - ANNUALITÀ 2024 APPROVATO CON DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE N. 118 DEL 21/12/2023

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Tra i programmi dell'Amministrazione, già al secondo anno di mandato, si ritiene necessario guardare continuamente alla macchina amministrativa del comune in termini di efficacia ed efficienza attraverso un impiego qualificato delle risorse interne, purtroppo esigue, e l'attivazione di collaborazioni con esperti che possano dare un contributo professionale e supporto reale agli uffici comunali.

Obiettivo principe resta quello di garantire una sempre maggiore funzionalità dei servizi afferenti i vari settori. Puntando sul dialogo dell'amministrazione con le forze economiche, sociali, dell'associazionismo e professionali si intende portare avanti una nuova fase di sviluppo, di crescita e di benessere per i prossimi decenni, una regia che agisca sulla base di una strategia politica, affinando gli strumenti di collaborazione pubblico-privato e creando le condizioni per catalizzare investimenti da parte dell'imprenditoria su progetti di interesse comune.

Una Pubblica Amministrazione vicina ai cittadini e alle imprese è una priorità che passa attraverso la semplificazione burocratica, lo snellimento del sistema, la digitalizzazione che consentiranno il miglioramento in termini di efficacia e di efficienza dei servizi.

Questo percorso non può che passare dalla massima semplificazione delle procedure interne all'Amministrazione e dall'incremento di canali preferenziali per le procedure autorizzatorie, ambientali e urbanistiche.

Il programma dell'amministrazione pertanto ha l'obiettivo di riqualificare i servizi, nel rispetto della legalità e parità di trattamento ai cittadini, coinvolgere la società flavese alle scelte strategiche di sviluppo e soprattutto ridare dignità e visibilità ad un territorio che ha grandissime potenzialità.

Sono stati rimodulati i programmi delle varie aree dell'Ente per il perseguimento delle politiche essenziali, suddividendo il programma di questa amministrazione in macro settori e programmi che attengono e abbracciano le Linee Programmatiche nei vari ambiti di intervento dell'Ente. Lo schema del bilancio annuale e gli altri documenti contabili allo stesso allegati sono stati redatti tenendo conto delle disposizioni vigenti in materia di finanza locale e sono stati osservati i principi e le norme stabilite dall'ordinamento Finanziario e Contabile. La programmazione tiene conto delle risorse a disposizione dell'Ente e mira a potenziare il grado di soddisfazione della cittadinanza sia in relazione ai servizi al pubblico, sia in relazione al funzionamento degli uffici comunali.

Santa Flavia, li



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Il Segretario Comunale

Il Rappresentante Legale



COMUNE DI SANTA FLAVIA

Città Metropolitana di Palermo

II^A COMMISSIONE CONSILIARE COMUNALE

OGGETTO: Verbale n. 02/2024 del 29 aprile 2024

L'anno 2024 il giorno 29 del mese di aprile alle ore 15:00 è prevista la riunione della II Commissione Consiliare, per affrontare la discussione sui seguenti punti

- 1) "Riconoscimento del debito fuori bilancio a seguito di sentenza n. 3166 del 23.10.2023 emessa dal TAR Sicilia Palermo Sez. III notificata il 26.10.2023"
- 2) "Approvazione D.U.P. esercizi finanziari 2024 – 2026."
- 3) "Tassa Rifiuti (TARI) – Approvazione Piano Economico Finanziario PEF 2024-2025."
- 4) "Approvazione tariffe della tassa sui rifiuti (TARI) da applicare per l'anno 2024."
- 5) "Riconoscimento debito fuori bilancio giusta sentenza TAR n. 854 del 2024."

Sono presenti i consiglieri, Busalacchi, Maggiore, Sanfilippo e Venturi.

Assume la presidenza il Consigliere Venturi.

Si procede con il **primo punto** all'ordine del giorno.

La proposta inerente il riconoscimento debito fuori bilancio giusta sentenza n. 3166 del 23.10.2023 emessa dal TAR Sicilia Palermo Sez. III notificata il 26.10.2023, viene esposta dal responsabile finanziario rappresentando che sulla proposta è stato espresso parere favorevole di regolarità tecnica e contabile e parere favorevole da parte del Collegio dei Revisori dei Conti.

Si passa alla votazione della proposta per cui i componenti della II Commissione Consiliare, sentite le delucidazioni fornite da parte del responsabile finanziario, i consiglieri Busalacchi, Maggiore Sanfilippo e Venturi si esprimono in maniera unanime e favorevoli all'approvazione.

Si procede con il **secondo punto** all'ordine del giorno.

La proposta inerente l'approvazione D.U.P. esercizi finanziari 2024 – 2026 viene esposta dal responsabile finanziario rappresentando che sulla proposta è stato espresso parere favorevole di regolarità tecnica e contabile e parere favorevole da parte del Collegio dei Revisori dei Conti.

Si passa alla votazione della proposta per cui i componenti della II Commissione Consiliare, sentite le delucidazioni fornite da parte del responsabile finanziario, i consiglieri Busalacchi, Maggiore Sanfilippo e Venturi si esprimono in maniera unanime e favorevoli all'approvazione.

Si procede con il **terzo punto** all'ordine del giorno.

Il Responsabile Finanziario rappresenta che l'integrazione di questo punto inerente il PEF e del successivo inerente le tariffe TARI 2024 si è resa necessaria in quanto la scadenza normativa al momento della presentazione delle proposte era fissata al 30 aprile 2024, pertanto, avendo ricevuto il PEF validato alla data del 23 aprile 2024, sono state immediatamente presentate le proposte al Consiglio Comunale.

La proposta inerente l'approvazione del Piano Economico Finanziario PEF 2024-2025 viene esposta dal responsabile finanziario rappresentando che sulla proposta è stato espresso parere favorevole di regolarità tecnica e contabile e parere favorevole da parte del Collegio dei Revisori dei Conti.

Si passa alla votazione della proposta per cui i componenti della II Commissione Consiliare, sentite le delucidazioni fornite da parte del responsabile finanziario, i consiglieri Busalacchi, Maggiore Sanfilippo e Venturi si esprimono in maniera unanime e favorevoli all'approvazione.

Si procede con il **quarto punto** all'ordine del giorno.

La proposta inerente l'approvazione tariffe della tassa sui rifiuti (TARI) da applicare per l'anno 2024 viene esposta dal responsabile finanziario rappresentando che sulla proposta è stato espresso parere favorevole di regolarità tecnica e contabile e parere favorevole da parte del Collegio dei Revisori dei Conti.

Si passa alla votazione della proposta per cui i componenti della II Commissione Consiliare, sentite le delucidazioni fornite da parte del responsabile finanziario, i consiglieri Busalacchi, Maggiore Sanfilippo e Venturi si esprimono in maniera unanime e favorevoli all'approvazione.

Si procede con il **quinto punto** all'ordine del giorno.

Il Responsabile Finanziario rappresenta che non avendo ricevuto alcuna comunicazione dal competente Ufficio Affari Generali, non è a conoscenza delle motivazioni d'urgenza che hanno portato all'integrazione del punto, avendo appreso dalla nota 8905 del 26/04/2024 del possibile insediamento di un Commissario ad Acta e non è, pertanto, in condizioni di fornire ulteriori informazioni alla Commissione.

Il Presidente della Commissione ritiene di far intervenire in seduta il Segretario Generale, il quale riferisce che trattandosi di Giudizio di ottemperanza del TAR dove il Comune è stato condannato al contributo unificato, al fine di evitare un ulteriore giudizio di ottemperanza per decorrenza dei termini ed insediamento di un Commissario ad Acta, ha ritenuto proporre l'urgenza dell'approvazione al Consiglio Comunale.

La proposta inerente il Riconoscimento debito fuori bilancio giusta sentenza TAR n. 854 del 2024 viene esposta dal Segretario Generale rappresentando che sulla proposta è stato espresso parere favorevole di regolarità tecnica e contabile e parere favorevole da parte del Collegio dei Revisori dei Conti.

Si passa alla votazione della proposta per cui i componenti della II Commissione Consiliare, sentite le delucidazioni fornite da parte del responsabile finanziario, i consiglieri Busalacchi, Maggiore Sanfilippo e Venturi si esprimono in maniera unanime e favorevoli all'approvazione.

A questo punto, non essendoci altro da deliberare la Commissione chiude i lavori alle ore 17:10.

I componenti
F.to Busalacchi
F.to Maggiore
F.to Sanfilippo

Il Presidente
F.to Venturi