

COMUNE DI POZZUOLO MARTESANA



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

PERIODO: 2025 - 2026 - 2027

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L'analisi di contesto

- 2.1. Popolazione
- 2.2. Territorio
- 2.3. Struttura organizzativa
- 2.4. Strutture operative
- 2.5. Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali

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

- 3.1. Fonti di finanziamento
- 3.2. Analisi delle risorse
 - 3.2.1. Entrate tributarie
 - 3.2.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti
 - 3.2.3. Entrate da proventi extra-tributari
 - 3.2.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale
 - 3.2.5. Futuri mutui
 - 3.2.6. Verifica limiti di indebitamento

3.3. Equilibri di bilancio

3.4. Quadro generale riassuntivo

4. Linee programmatiche di mandato

5. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

6. Gli investimenti

7. Servizi e forniture

8. La spesa per le risorse umane

9. Le variazioni del patrimonio

10 Programmazione triennale (economica) del fabbisogno di personale

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

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

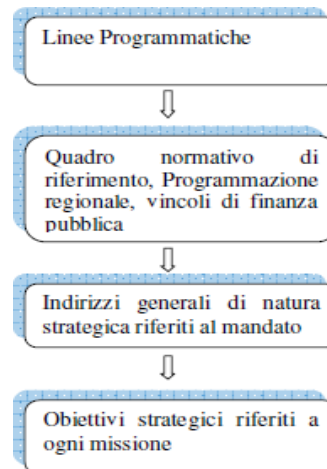
SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

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

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

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



Lo scenario economico internazionale, nazionale e regionale

IL DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA 2024

Il Documento di economia e finanza (DEF) 2024, approvato il 9 aprile 2024, costituisce il principale documento di programmazione della politica economica e di bilancio. Esso traccia, in una prospettiva di medio-lungo termine, gli impegni, sul piano del consolidamento delle finanze pubbliche, e gli indirizzi, sul versante delle diverse politiche pubbliche, adottati dall'Italia per il rispetto del Patto di Stabilità e Crescita europeo (PSC).

Il DEF si colloca al centro del processo di coordinamento *ex ante* delle politiche economiche degli Stati membri dell'UE, il cd. Semestre europeo. Secondo quanto stabilito dalla legge di contabilità e finanza pubblica (legge n. 196 del 2009), il DEF è trasmesso alle Camere entro il 10 aprile di ogni anno, affinché queste si esprimano sugli obiettivi e sulle strategie di politica economica in esso indicati per il triennio di riferimento.

Le Camere si esprimono sul DEF attraverso la votazione di atti di indirizzo (risoluzioni) in tempo utile per l'invio al Consiglio dell'Unione europea e alla Commissione europea, entro il successivo 30 aprile, del Programma di Stabilità e del Programma Nazionale di Riforma, rispettivamente I e III Sezione del DEF.

Il DEF 2024 espone nella Sezione I "Programma di stabilità" l'analisi del quadro macroeconomico italiano relativo all'anno 2023 e le previsioni tendenziali per il 2024 e per il triennio successivo.

Riguardo al quadro programmatico, il Governo ha annunciato che gli obiettivi di politica economica dei prossimi anni saranno definiti nel Piano strutturale di bilancio di medio periodo, in conformità di quanto previsto dalle nuove regole europee, attualmente oggetto delle proposte di riforma della governance economica europea.

Lo scenario a legislazione vigente esposto nel DEF 2024 riflette un quadro economico ancora condizionato dall'incertezza dovuta alle tensioni geopolitiche, che restano elevate, ma orientato verso una fase di graduale rafforzamento della crescita.

Il DEF sottolinea come l'economia italiana nel corso del 2023 abbia dimostrato una resilienza superiore alle attese, nonostante un quadro macroeconomico connotato da instabilità politica, elevata inflazione e da un ciclo restrittivo di politica monetaria, registrando un incremento del PIL dello 0,9%, in decelerazione rispetto al 2022, ma superiore a quello della media dell'area euro (+0,4%).

Sulla base dei più recenti andamenti congiunturali, la crescita tendenziale del PIL per il 2024 è attesa all'1,0 per cento, con una marginale revisione al ribasso di 0,2 punti percentuali rispetto allo scenario programmatico esposto nella NADEF del settembre scorso (+1,2 per cento).

Sebbene infatti lo scenario di crescita dell'economia mondiale e le condizioni finanziarie siano lievemente più favorevoli rispetto al quadro su cui si basava la NADEF, i rischi di natura geopolitica e ambientale restano, secondo il DEF, assai elevati.

La nuova proiezione macroeconomica tendenziale per il 2024 si caratterizza altresì per un tasso di inflazione significativamente inferiore a quanto previsto nella NADEF 2023. In particolare, la previsione di inflazione del DEF 2024 stima, per l'indice nazionale dei prezzi al consumo (NIC), un aumento all'1,1 per cento nel 2024, a fronte del 2,5 per cento ipotizzato nella NADEF, principalmente per via degli effetti della discesa dei prezzi dell'energia e dei prodotti intermedi.

La domanda interna, dunque, nel complesso, risulterebbe tuttavia leggermente meno dinamica rispetto all'anno precedente, condizionata ancora dalle rigide condizioni di accesso al credito presenti sul mercato, sebbene queste ultime appaiano destinate a migliorare gradualmente. L'intenzione segnalata dalla BCE di procedere con gradualità a una riduzione dei tassi di interesse nel corso dell'anno sembra aver già orientato le strategie del sistema bancario.

Guardando all'intero periodo di riferimento delle previsioni economiche, si prospetta una crescita del PIL per il 2025 all'1,2 per cento. Si tratta di un livello di crescita più sostenuto rispetto al 2024, ma al ribasso rispetto all'1,4 per cento previsto nella NADEF. La nuova stima si fonda, principalmente, su due macro-variabili: la capacità di ripresa dell'economia italiana e della sua domanda interna; la tenuta del settore estero in relazione all'evoluzione del contesto internazionale. Per i due anni successivi, la previsione di crescita è posta all'1,1 per cento per il 2026 e allo 0,9 per cento per il 2027.

Nel complesso, le nuove previsioni economiche tendenziali sono indicate nel DEF come prudenziali, in considerazione di un quadro internazionale tendenzialmente improntato al miglioramento – con condizioni finanziarie più favorevoli e la ripresa del commercio internazionale – ma soggetto a rischi particolarmente elevati, specialmente di natura geopolitica.

Per quanto riguarda il mercato del lavoro, il Documento sottolinea i risultati positivi registrati nel 2023, pur evidenziando che non sono ancora stati recuperati i livelli precedenti alla pandemia e che la produttività del lavoro, misurata come rapporto tra PIL e ore lavorate, ha continuato a diminuire, contraendosi dell'1,6 per cento rispetto al 2022. Il DEF sottolinea come l'occupazione e la disoccupazione sono attese, rispettivamente, in aumento e in diminuzione nell'intero periodo analizzato. In particolare, il tasso di disoccupazione, pari al 7,1 per cento nel 2024 scenderà al 6,8 per cento nel 2027.

Secondo le stime provvisorie diffuse dall'Istat lo scorso 5 aprile, riportate nel DEF 2024, l'incidenza dell'indebitamento netto delle amministrazioni pubbliche rispetto al PIL si è attestata al 7,2 per cento nel 2023.

Il deficit è risultato superiore di 1,9 punti percentuali rispetto all'obiettivo programmatico fissato nel precedente documento di programmazione (NADEF 2023 di settembre), in ragione, si spiega nel DEF, dei maggiori costi relativi al Superbonus (1,9 per cento del PIL) rilevati dall'Istat in sede di compilazione del conto delle amministrazioni pubbliche, e per Transizione 4.0 (circa lo 0,2 per cento del PIL).

L'aggiornamento del quadro di finanza pubblica a legislazione vigente fissa l'indebitamento netto della PA per il 2024 al 4,3 per cento del PIL, in linea con le previsioni contenute nella NADEF e in netta diminuzione rispetto al consuntivo dello scorso anno (7,2 per cento).

La previsione per il quadriennio 2024-2027 indica un progressivo rientro dell'indebitamento netto sul PIL lungo tutto l'orizzonte di previsione. Negli anni successivi, infatti, il deficit è previsto in continua riduzione, al 3,7 per cento nel 2025, al 3,0 per cento nel 2026 e, quindi, al 2,2 per cento nel 2027.

Nel 2024 la spesa per interessi è prevista crescere al 3,9 per cento del PIL rispetto al 3,8 del 2023, in primo luogo per via della necessità di finanziare un più elevato fabbisogno del settore statale, che determina quindi maggiori volumi in emissione. Nel triennio dal 2025 al 2027, pertanto, la spesa per interessi continua a crescere marginalmente, mantenendosi in media al 4,2 per cento del PIL.

Per quanto riguarda il debito pubblico, per il 2023, i primi dati ufficiali indicano che il rapporto debito/PIL è sceso al 137,3 per cento, in calo di 3,2 punti percentuali rispetto all'anno precedente. Rispetto al massimo storico registrato nel 2020 (154,9 per cento), la riduzione cumulata nei tre anni successivi è stata dunque pari a 17,6 punti percentuali.

Nel DEF si sottolinea che la tendenza alla crescita del debito si ferma nel 2026, sulla base delle stime aggiornate, per poi intraprendere un percorso di riduzione dal 2027. A partire dal 2028, con il venir meno degli effetti di cassa legati al Superbonus e a seguito del miglioramento di bilancio conseguente all'adozione delle nuove regole, il rapporto debito/PIL inizierà a scendere rapidamente.

Estratto dal dossier parlamentare
(*Documentazione di finanza pubblica n. 12/0/VI*)

PROGRAMMA REGIONALE DI SVILUPPO DELLA XIII LEGISLATURA DELLA REGIONE LOMBARDIA

Il 20 giugno 2023 il Consiglio Regionale della Lombardia ha approvato il Programma Regionale di Sviluppo Sostenibile (PRSS) della XII Legislatura (DCR XII/42), pubblicato sul BURL n° 26 Serie ordinaria del 1° luglio, che definisce gli obiettivi strategici e le politiche che saranno attuate nei prossimi cinque anni.

Accanto alle sfide globali, Regione Lombardia è chiamata a far fronte a tutte le richieste e ai bisogni concreti di cittadini, imprese, Enti Locali, associazioni, a cui Regione risponde declinando gli obiettivi strategici in linee d'azione mirate.

Autonomia, sostenibilità, sussidiarietà, competitività e innovazione, inclusione, integrazione tra le politiche di settore saranno i cardini dell'azione di Regione Lombardia.

L'utilizzo di nuovi strumenti, sempre più digitali, l'analisi dei dati per un'amministrazione data driven e l'utilizzo integrato delle risorse - in particolare attraverso la sinergia e la complementarità tra le risorse regionali, il PNRR, la programmazione europea 21-27 e i fondi nazionali - permetteranno a Regione Lombardia di raggiungere i traguardi che si è prefissa.

La dimensione del confronto resterà centrale nella XII Legislatura con il coinvolgimento di tutte le forze, economiche e sociali per una regione connessa, al servizio dei cittadini, in cui è bello imparare e in cui è semplice lavorare e fare impresa; per una Lombardia green, attenta al suo territorio e ai suoi cambiamenti; una Lombardia ancora più protagonista, grazie a un'attenta valorizzazione dei punti di forza dei territori, e, in quanto ente di governo, attenta a valorizzare le sue risorse, umane, finanziarie, materiali o immateriali a vantaggio della produzione di valore pubblico per la collettività.

“La Lombardia del futuro sarà tanto più attrattiva e competitiva quanto più sarà stata capace di costruirsi un ruolo autorevole di fronte ai propri cittadini, al resto d'Italia e al mondo. Nel prossimo decennio, infatti, dovranno essere visibili e misurabili gli impatti di una serie di processi che oggi sono nella loro fase di piena attuazione. Il Paese avrà ultimato la sfida dell'attuazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR), con le sue riforme e missioni.

Nei prossimi anni, inoltre, saranno realizzate le opere del cosiddetto “Piano Lombardia”, il poderoso programma di investimenti, di oltre 4 miliardi, che ha costituito innanzitutto un segnale di fiducia, speranza e rinascita che Regione Lombardia ha voluto lanciare nel 2020, l'anno più buio per noi e per l'intero Paese.

Sempre nei prossimi anni, l'Europa verificherà l'impatto del ciclo di Programmazione Europea 2021-2027, che ha assunto il valore di sfida postpandemica, improntata all'inclusione e alla sostenibilità.

Una nuova visione di sviluppo sostenibile, avviata dall'Organizzazione delle Nazioni Unite grazie al contributo degli Stati e delle Regioni del mondo, si prefigge di rimodellare ogni ambito della vita comune: nel prossimo decennio se ne valuterà l'efficacia.

E ancora, le Olimpiadi e Paralimpiadi invernali 2026, al compimento della XII Legislatura, avranno lasciato una legacy indelebile, ovvero un'eredità materiale ma soprattutto immateriale, che nella nostra visione dovrà costituire un volano non solo per i siti olimpici ma per tutto il territorio lombardo. Il frangente storico che fa da cornice all'inizio della XII Legislatura è senza precedenti nella storia della Lombardia: fanno da sfondo alla nostra azione politica una guerra ai confini dell'Europa, l'emergenza idrica degli ultimi due anni e l'inflazione, che determinano un impatto durissimo sulle La XII Legislatura: verso la Lombardia del futuro famiglie e sulle imprese. Accanto alle sfide globali, Regione Lombardia è dunque chiamata a far fronte a tutte le richieste e ai bisogni concreti di cittadini, imprese, Enti Locali, associazioni, agendo localmente e pensando globalmente. In particolare, la nostra Regione è chiamata a diventare una terra per i giovani, capace di richiamarli, valorizzarli, trattenerli. Nella XII Legislatura saranno quindi davvero numerose le sfide su cui si dovrà misurarsi l'azione regionale; tra queste le principali - quelle su cui si articolerà nel suo complesso la vision di Regione Lombardia - saranno l'Autonomia, la Sostenibilità, la Ricerca e l'Innovazione.

L'Autonomia è condizione essenziale per fare della Lombardia una Smart Region in cui tutti i territori siano connessi e possano avere le condizioni per essere attrattivi e competitivi. Senza una profonda riforma dello Stato e delle regole che lo ordinano, non solo la Lombardia ma tutto il Paese non riusciranno a competere a livello internazionale. Dell'Autonomia vogliamo dare due principali interpretazioni: usare al meglio le risorse; assumere di fronte ai cittadini la piena responsabilità delle proprie scelte.

Il Programma Regionale di Sviluppo Sostenibile della XII Legislatura sarà incentrato sul tema della Sostenibilità, nelle sue tre declinazioni: ambientale, sociale, economica. Regione Lombardia rispetterà i principi della sostenibilità per orientare uno sviluppo urbano rispettoso del territorio, per incrementare l'attrattività e la vivibilità delle aree interne senza snaturarne i paesaggi, per incrementare la competitività senza rinunciare alla bellezza e all'equità, per garantire una piena inclusione.

La Ricerca e l'Innovazione aiuteranno i lombardi in ogni campo: saranno essenziali per vincere la sfida dell'agricoltura nella stagione della scarsità di acqua; guideranno il settore dell'automotive e dei biocarburanti per permettere a tutto il sistema - non solo lombardo - di essere autonomo; permetteranno di migliorare la qualità dell'aria - efficientando processi produttivi e di riscaldamento domestico - e il trasporto pubblico, che muove quotidianamente in Lombardia più di un milione di persone. Ricerca e innovazione saranno inoltre i fari della formazione tecnica e universitaria, nella necessaria azione per far incontrare domanda e offerta di lavoro, così come saranno fondamentali nel turismo e nella cultura, driver di sviluppo sociale ed economico, di inclusione sociale, di potenziamento dei territori. Soprattutto, la ricerca e l'innovazione permetteranno di sviluppare una medicina che, mantenendo livelli di eccellenza nei settori di punta, migliori le prestazioni quotidiane e divenga sempre più personalizzata e mirata sul singolo paziente.

L'utilizzo di nuovi strumenti, sempre più digitali, l'analisi dei dati per un'amministrazione data driven e l'utilizzo integrato delle risorse - in particolare attraverso la sinergia e la complementarità tra le risorse regionali, il PNRR, la programma_zione 21-27 e i fondi nazionali - permetteranno a Regione Lombardia di raggiungere i traguardi che si è prefissa.

Accanto al tema della digitalizzazione, la semplificazione continuerà a essere il leitmotiv delle politiche regionali: la riduzione degli oneri amministrativi e dei tempi medi delle procedure, la semplificazione dei bandi e delle norme sono solo alcuni dei punti da cui si partirà per consolidare la fiducia dei cittadini e delle imprese nei confronti della Pubblica Amministrazione.

Il percorso per arrivare alla Lombardia del futuro è iniziato da tempo: la rotta è chiara, ma per raggiungere i tanti e sfidanti obiettivi, occorre la partecipazione di tutte le forze, economiche e sociali, che animano la nostra Regione: per questo la dimensione del confronto resterà centrale nella XII Legislatura.

Tutte le forze di Regione Lombardia lavoreranno congiuntamente per una regione connessa, al servizio dei cittadini, in cui è bello imparare e in cui è semplice lavorare e fare impresa; per una Lombardia green, attenta al suo territorio e ai suoi cambiamenti; una Lombardia ancora più protagonista e attenta a valorizzare le sue risorse, siano esse umane, finanziarie, materiali o immateriali.”

Estratto dall'Programma Regionale di Sviluppo Sostenibile della XIII Legislatura

ANALISI
DI
CONTESTO

2. Analisi di contesto

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

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

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

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

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 | | | | 8.645 |
| Popolazione residente a fine 2023 (art.156 D.Lvo 267/2000) | | | | n. 8.704 |
| | di cui: | maschi | n. | 4.259 |
| | | femmine | n. | 4.445 |
| | nuclei familiari | | n. | 3.953 |
| | comunità/convivenze | | n. | 2 |
| Popolazione all'1/1/2024 | | | | n. 8.704 |
| Nati nell'anno | n. | 54 | | |
| Deceduti nell'anno | n. | 71 | | |
| | | saldo naturale | n. | -17 |
| Immigrati nell'anno | n. | 416 | | |
| Emigrati nell'anno | n. | 335 | | |
| | | saldo migratorio | n. | 81 |
| di cui | | | | |
| In età prescolare (0/6 anni) | | | n. | 433 |
| In età scuola dell'obbligo (7/14 anni) | | | n. | 455 |
| In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni) | | | n. | 1.020 |
| In età adulta (30/65 anni) | | | n. | 4.452 |
| In età senile (oltre 65 anni) | | | n. | 1.714 |

2.2 – Territorio

| | | |
|---|--|-------------------------|
| Superficie in Kmq | | 12,00 |
| RISORSE IDRICHE | | |
| * Laghi | | 0 |
| * Fiumi e torrenti | | 2 |
| STRADE | | |
| * | Km. | 0,00 |
| Statali | | |
| * | Km. | 14,00 |
| Provinciali | | |
| * Comunali | Km. | 20,00 |
| * | Km. | 18,00 |
| Vicinali | | |
| * | Km. | 6,50 |
| Autostrade | | |
| PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI | | |
| Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione | | |
| * Piano regolatore adottato | Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> | PGT VIGENTE |
| * Piano regolatore approvato | Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> | PGT VIGENTE |
| * 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 checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/> | |
| | | AREA INTERESSATA |
| P.E.E.P. | mq. | 0,00 |
| P.I.P. | mq. | 0,00 |
| | | AREA DISPONIBILE |
| | mq. | 0,00 |
| | mq. | 0,00 |

2.3 - Struttura organizzativa

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, approvato dalla Giunta dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana con deliberazione n. 10 del 17/10/2016 e successivamente modificato, con specifici Decreti Presidenziali, le E.Q. sono state nominate in virtù della modifica della struttura come da Deliberazione di Giunta Unione n. 124 del 25.11.2021 e da cui ne derivano le attribuzioni di responsabilità dei seguenti settori:

| N. | SETTORE | CAPO SETTORE |
|----|--|--|
| 1 | Staff Direzionale – - Centrale Unica Committenza - Ricerca Bandi Finanziamento | <i>ad interim</i> Ing Silvia Cividini |
| 2 | Ambiente ed Ecologia | Ing Silvia Cividini |
| 3 | Affari Generali, Servizi Educativi, Cultura, Sport, Tempo Libero, Comunicazione, Progetto di Sviluppo Sistema degli Sportelli Polifunzionali | Dott.ssa Valeria Maria Saita |
| 4 | Finanziario - Risorse Umane | Dott.ssa Cristina Micheli |
| 5 | Entrate | <i>ad interim</i> Dott.ssa Cristina Micheli |
| 6 | Servizi Demografici e sviluppo informatico | Dott. Galbiati Daniele |
| 7 | Servizi Sociali | <i>ad interim</i> Dott.ssa Valeria Maria Saita |
| 8 | Lavori Pubblici e Patrimonio – Manutenzione – Sicurezza | Geom. Sandro Antognetti |
| 9 | Programmazione e Gestione del Territorio | Dott.ssa Stefania Medici |
| 10 | Polizia Locale, Protezione civile e servizio notifiche | Dott. Lirio Insinga |

Il Comune di Pozzuolo M., insieme ai Comuni di Liscate, Bellinzago L. e Truccazzano nell'anno 2016, hanno costituito l'Unione di Comuni Lombarda ADDA MARTESANA. Con deliberazione di Consiglio Comunale dei singoli Comuni aderenti all'Unione è stato disposto il trasferimento di tutte le funzioni fondamentali all'UCL Adda Martesana, accettate dal Consiglio dell'Unione con deliberazione n. 9 del 29 settembre 2016 e, con decorrenza 1/11/2016, tutto il personale dipendente dei singoli Comuni è stato trasferito nei ruoli dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana. Dall'1 gennaio 2024 il Comune di Truccazzano non fa più parte dell'UCLAM.

2.4 - Strutture operative

| Tipologia | ESERCIZIO IN CORSO | | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------------|-------|-------------|-----------|----------------------------|-------|-----|-----------|-----------|-------|-----|-----------|-----------|-------|-----|-----------|---|--|--|--|
| | Anno 2024 | | | | Anno 2025 | | | | Anno 2026 | | | | Anno 2027 | | | | | | | |
| Asili nido | n. | 0 | posti n. | 0 | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | | | | |
| Scuole materne | n. | 172 | posti n. | 172 | 172 | | | | 172 | | | | 172 | | | | | | | |
| Scuole elementari | n. | 325 | posti n. | 325 | 325 | | | | 325 | | | | 325 | | | | | | | |
| Scuole medie | n. | 183 | posti n. | 183 | 183 | | | | 183 | | | | 183 | | | | | | | |
| Strutture residenziali per anziani | n. | 0 | posti n. | 0 | 0 | | | | 0 | | | | 0 | | | | | | | |
| Farmacie comunali | | | | n. | 1 | n. | | | 1 | n. | | | 1 | n. | | | 1 | | | |
| Rete fognaria in Km | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - bianca | | | | 21,00 | | | | 21,00 | | | | 21,00 | | | | 21,00 | | | | |
| - nera | | | | 20,00 | | | | 20,00 | | | | 20,00 | | | | 20,00 | | | | |
| - mista | | | | 16,00 | | | | 16,00 | | | | 16,00 | | | | 16,00 | | | | |
| Esistenza depuratore | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | | | | | |
| Rete acquedotto in Km | | | | 35,50 | | | | 35,50 | | | | 35,50 | | | | 35,50 | | | | |
| Attuazione servizio idrico integrato | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | | | | | |
| Aree verdi, parchi, giardini | n. | 19 | hq. | 10,00 | n. | 19 | hq. | 10,00 | n. | 19 | hq. | 10,00 | n. | 19 | hq. | 10,00 | | | | |
| Punti luce illuminazione pubblica | n. | 1.050 | | | n. | 1.050 | | | n. | 1.050 | | | n. | 1.050 | | | | | | |
| Rete gas in Km | | | | 40,00 | | | | 40,00 | | | | 40,00 | | | | 40,00 | | | | |
| Raccolta rifiuti in quintali | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| - civile | | | | 32.400,00 | | | | 32.400,00 | | | | 32.400,00 | | | | 32.400,00 | | | | |
| - industriale | | | | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | | | | 0,00 | | | | |
| - racc. diff.ta | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | | | | | |
| Esistenza discarica | Si | | No | X | Si | | No | X | Si | | No | X | Si | | No | X | | | | |
| Mezzi operativi | n. | 1 | | | n. | 1 | | | n. | 1 | | | n. | 1 | | | | | | |
| Veicoli | n. | 3 | | | n. | 3 | | | n. | 3 | | | n. | 3 | | | | | | |
| Centro elaborazione dati | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | | Si | X | No | | | | | |
| Personal computer | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Altre strutture (specificare) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

| Denominazione | UM | ESERCIZIO IN CORSO | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | |
|------------------|-----|--------------------|----------------------------|-----------|-----------|
| | | Anno 2024 | Anno 2025 | Anno 2026 | Anno 2027 |
| Consorzi | nr. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Istituzioni | nr. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Concessioni | nr. | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Unione di comuni | nr. | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Altro | nr. | 0 | 0 | 0 | 0 |

Con riferimento alla gestione dei servizi pubblici locali di cui alle funzioni fondamentali di bilancio, come articolate secondo gli schemi di bilancio di cui al D. Lgs 118/2001, si evidenzia che il Comune di Pozzuolo Martesana nell'anno 2016 ha costituito, insieme ai Comuni di Bellinzago Lombardo, Lisiate e Truccazzano, l'UNIONE DI COMUNI LOMBARDA ADDA MARTESANA, con deliberazione di Consiglio Comunale n. n. 42 del 28/9/2016 ha conferito alla predetta Unione tutte le funzioni fondamentali di propria competenza.

Il conferimento all'Unione ADDA MARTESANA di tutte le funzioni, servizi e attività comunali da parte dei Comuni aderenti è regolato da convenzione stipulata ai sensi dell'articolo 30 del D. Lgs. 18.08.2000 n. 267 e s.m.i. o da accordi assunti ai sensi dell'articolo 15 della Legge 07.08.1990 n. 241 e s.m.i. Inoltre l'atto di conferimento contiene un progetto gestionale idoneo a garantire la continuità dell'azione amministrativa di tutti i Comuni.

L'Unione è subentrata ai Comuni nei rapporti in essere con soggetti terzi in relazione alle funzioni e ai compiti trasferiti, all'atto dell'approvazione della deliberazione con la quale si perfeziona l'attivazione della funzione o del servizio presso l'Unione.

Pertanto la gestione dei servizi e le risorse finanziarie che non trovano diretta allocazione nel bilancio dell'Unione sono trasferite dai bilanci dei Comuni a quello dell'Unione, sia per quanto attiene la gestione corrente che per la gestione degli investimenti.

Il Consiglio comunale del Comune di Pozzuolo Martesana, con propria deliberazione n. 42 del 28/09/2016, ha manifestato la volontà di trasferire all'Unione di comuni lombarda Adda Martesana tutte le funzioni fondamentali di cui al D.Lgs 95/2012 e tutto il personale al fine di ottenere una gestione ottimale dei singoli servizi, sulla base dei principi di sussidiarietà, differenziazione, adeguatezza, semplificazione amministrativa ed economicità.

Società partecipate ed obiettivi

| ELENCO DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DAL COMUNE DI POZZUOLO MARTESANA | | | | | | | | | | | |
|--|------------------------|-------------------|------------|-----------------------------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|---|---------------------------------------|
| Denominazione organismo partecipato | Codice fiscale / P.IVA | Data costituzione | Data fine | Forma giuridica | Percentuale di capitale sociale posseduta dall'ente | Risultato d'esercizio 2019 | Risultato d'esercizio 2020 | Risultato d'esercizio 2021 | Risultato d'esercizio 2022 | Oneri complessivi sul bilancio dell'amministrazione 2019 | Collegamento sito società partecipate |
| CEM AMBIENTE SpA | 3965170156 | 30/12/1996 | 31/12/2050 | Società per azioni | 1,27 | € 491.961 | € 1.083.344 | € 2.748.982 | € 2.674.618 | Nessun onere in quanto la funzione è in capo all'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana | www.cemambiente.it |
| FAR.COM Srl | 4146750965 | 03/12/2003 | 31/12/2050 | Società a responsabilità limitata | 4,91 | € 51.723,00 | € 66.884,00 | € 66.441,00 | € 62.512,00 | | www.farcom.it |
| CAP HOLDING SpA | 13187590156 | 30/05/2000 | 31/12/2029 | Società per azioni | 0,01 | € 31.176.416 | € 16.816.274 | € 24.369.148 | €521.404 | | www.capholding.it |

In relazione agli organismi societari di cui sopra l'Amministrazione Comunale per quanto concerne l'avvio del “*processo di razionalizzazione*” disposto dalla legge di stabilità 2015, Legge n. 190/2014, comma 611, il Sindaco, con Decreto n. 14 del 31 marzo 2015, ha approvato le misure di razionalizzazione secondo i criteri di seguito riportati:

- eliminare le società e le partecipazioni non indispensabili al perseguimento delle finalità istituzionali, anche mediante liquidazioni o cessioni;
- sopprimere le società che risultino composte da soli amministratori o da un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti;
- eliminare le partecipazioni in società che svolgono attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali, anche mediante operazioni di fusione o di internalizzazione delle funzioni;
- aggregare società di servizi pubblici locali di rilevanza economica;
- contenere i costi di funzionamento, anche mediante la riorganizzazione degli organi amministrativi e di controllo e delle strutture aziendali, ovvero riducendo le relative remunerazioni;

Con deliberazione n. 27 del 31/03/2016 la Giunta Comunale ha approvato la relazione conclusiva del piano di razionalizzazione delle società partecipate del Comune di Pozzuolo Martesana. Infine con deliberazione del Consiglio Comunale n. 39 del 20/12/2023 ha approvato la revisione annuale per l'anno 2022, confermando il mantenimento delle suddette partecipazioni.

| | | | | | | | |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| Riscossione crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE MOVIMENTO FONDI (C) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE GENERALE (A+B+C) | 4.126.673,49 | 4.081.438,80 | 4.358.885,25 | 4.361.445,00 | 4.354.920,00 | 4.354.920,00 | 0,058 |

Quadro riassuntivo di cassa

| ENTRATE | | | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2022 (riscossioni) | 2023 (riscossioni) | 2024 (previsioni cassa) | 2025 (previsioni cassa) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Tributarie | 3.700.726,89 | 3.582.107,11 | 5.188.255,24 | 6.973.100,70 | 34,401 |
| Contributi e trasferimenti correnti | 70.522,58 | 98.138,84 | 175.605,00 | 139.075,00 | - 20,802 |
| Extratributarie | 405.782,04 | 229.377,53 | 618.851,03 | 645.726,03 | 4,342 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 4.177.031,51 | 3.909.623,48 | 5.982.711,27 | 7.757.901,73 | 29,672 |
| Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Fondo di cassa utilizzato per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A) | 4.177.031,51 | 3.909.623,48 | 5.982.711,27 | 7.757.901,73 | 29,672 |
| alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti) | 493.899,82 | 0,00 | 345.963,08 | 345.963,08 | 0,000 |
| <i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,000</i> |
| Accensione mutui passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Altre accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B) | 493.899,82 | 0,00 | 345.963,08 | 345.963,08 | 0,000 |
| Riscossione crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Anticipazioni di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE MOVIMENTO FONDI (C) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE GENERALE (A+B+C) | 4.670.931,33 | 3.909.623,48 | 6.328.674,35 | 8.103.864,81 | 28,049 |

3.2 - Analisi delle risorse

3.2.1 - Entrate tributarie

NUOVA IMPOSTA MUNICIPALE

L'articolo 1 commi dal 739 al 783 della L. 160 del 27 dicembre 2019 ha istituito per tutti i comuni del territorio nazionale la nuova IMU – il comma 738 della medesima legge abolisce totalmente l'imposta unica comunale ad eccezione della tassa sui rifiuti, fermo restando che per tutto quanto non previsto dalle disposizioni di cui i commi 738 a 775 si applicano i commi da 161 a 169 dell'art. 1 della L. 296 del 27/12/2006;

La legge di bilancio 2020 attua l'unificazione IMU – TASI, cioè l'assorbimento della TASI nell'IMU, a parità di pressione fiscale complessiva;

La composizione articolata dell'IMU L'unificazione IMU-Tasi, e cioè l'assorbimento della Tasi nella IMU, introduce una semplificazione rilevante per i contribuenti e per gli uffici comunali; viene infatti rimossa la precedente duplicazione di prelievi operati sia sulla stessa base imponibile che sulla medesima platea di cittadini contribuenti. Il prelievo patrimoniale unificato, risultato di questo accorpamento, ripropone, ma solo con lievi modifiche, l'originaria disciplina IMU.

Il presupposto dell'imposta è il possesso di immobili. Il possesso dell'abitazione principale o assimilata, come definita alle lettere b) e c) del comma 741, non costituisce presupposto dell'imposta, salvo che si tratti di un'unità abitativa classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 o A/9.

È riservato allo Stato il gettito dell'IMU derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota dello 0,76 per cento; tale riserva non si applica agli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D posseduti dai comuni e che insistono sul rispettivo territorio. Le attività di accertamento e riscossione relative agli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D sono svolte dai comuni, ai quali spettano le maggiori somme derivanti dallo svolgimento delle suddette attività a titolo di imposta, interessi e sanzioni.

In deroga all'articolo 52 del decreto legislativo n. 446 del 1997, i soggetti passivi effettuano il versamento dell'imposta dovuta al comune per l'anno in corso in due rate, scadenti la prima il 16 giugno e la seconda il 16 dicembre. Resta in ogni caso nella facoltà del contribuente provvedere al versamento dell'imposta complessivamente dovuta in un'unica soluzione annuale, da corrispondere entro il 16 giugno. Il versamento della prima rata è pari all'imposta dovuta per il primo semestre applicando l'aliquota e la detrazione dei dodici mesi dell'anno precedente. Il versamento della rata a saldo dell'imposta dovuta per l'intero anno è eseguito, a conguaglio, sulla base delle aliquote risultanti dal prospetto delle aliquote di cui al comma 757 pubblicato ai sensi del comma 767 nel sito internet del Dipartimento delle finanze del Ministero dell'economia e delle finanze, alla data del 28 ottobre di ciascun anno.

Con la nuova Imu è previsto che i Comuni potranno diversificare le aliquote esclusivamente con riferimento alla fattispecie individuata con Decreto del Ministero delle Finanze che dovrà essere emanato entro 180gg. Dalla data di entrata in vigore della Legge di Bilancio 2020, quindi entro il prossimo

29/06/2020, allo stato attuale tuttavia non ancora emanato .Un emendamento approvato il 13 Novembre 2023 nella commissione Finanze del Senato al decreto proroghe (DI 132/2023) rimanda al 2025, l'obbligo per i Comuni di redigere la delibera di approvazione delle aliquote dell'IMU tramite l'elaborazione del Prospetto.

La delibera approvata senza il prospetto non è idonea a produrre gli effetti di cui ai commi da 761 a 771. Con lo stesso decreto di cui al comma 756 sono stabilite le modalità di elaborazione e di successiva trasmissione al Dipartimento delle finanze del Ministero dell'economia e delle finanze del prospetto delle aliquote.

A decorrere dall'anno 2020, il Comune può stabilire le aliquote e le riduzioni e/o agevolazioni con proprio regolamento da approvarsi entro il 30 giugno dell'anno in corso, così come previsto dall'art. 1 co. 779 della Legge 160/2019 "Legge di Bilancio 2020".

Resta confermata la quota riservata allo Stato del gettito IMU derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota dello 0,76 per cento, le attività di accertamento e riscossione relative agli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D sono svolte dai comuni, ai quali spettano le maggiori somme derivanti dallo svolgimento delle suddette attività a titolo di imposta, interessi e sanzioni;

Si prevede, per le medesime casistiche impositive assoggettate al tributo nell'esercizio 2023, la conferma delle attuali aliquote e detrazioni, ossia:

Abitazione principale e pertinenze 0,45%

Fabbricati rurali ad uso strumentale 0,10%

Terreni 0,80%

Aree edificabili 0,95%

Fabbricati D 1,05% (quota statale 0,76% - incremento comune 0,29%)

Altri immobili 0,95%

Il gettito è stato stimato tenendo a riferimento l'esercizio 2022

l'importo qui sotto riportato è indicato al netto della quota IMU comunale che finanzia quota parte del Fondo solidarietà comunale.

Gettito stimato

2025: € 1.270.000,00

2026: € 1.270.000,00

2027: € 1.270.000,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

La Legge 30 dicembre 2021 n. 234 art, 1 stabilisce che i Comuni entro la data di approvazione del Bilancio di previsione modificano gli scaglioni e le aliquote dell'addizionale comunale sul reddito delle persone fisiche al fine di conformarsi alla nuova articolazione prevista per l'imposta sul reddito

delle persone fisiche.

Per effetto del Decreto Legge n.13 agosto 2011, n. 138 convertito nella Legge 14 settembre 2011 n. 148 art. 1 comma 11 che prevede che:
i Comuni possano stabilire aliquote dell'addizionale comunale all'IRPEF utilizzando esclusivamente gli stessi scaglioni di reddito stabiliti dalla legge Statale nel rispetto dei principi di progressività, fermo restando che la soglia di esenzione di cui al comma 3 bis dell'articolo 1 del Decreto Legislativo 28 settembre 1998 n. 360 è stabilita esclusivamente in ragione del possesso di specifici requisiti reddituali e deve essere intesa come limite di reddito al di sotto del quale l'addizionale comunale IRPEF non è dovuta e , nel caso di superamento di detto limite la stessa si applica al reddito complessivo.

I Comuni possano aumentare, dall'anno 2012, l'addizionale comunale sino al tetto massimo dello 0.80%, senza alcun limite all'incremento annuale.

Il Comune di Pozzuolo Martesana continuerà ad applicare l'aliquota unica nella misura di 0,65 punti percentuali con una soglia di esenzione per i redditi sino a 10.000 euro;

Il gettito stanziato, verrà accertato tenendo conto dell'importo riscosso entro la data di approvazione del rendiconto dell'esercizio di riferimento. Le previsioni dell'imposta sono state determinate tenendo a riferimento il gettito 2022, aggiornato a seguito della fisiologica mutazione della base imponibile generale correlata agli adeguamenti contrattuali dei lavoratori dipendenti su cui maggiormente grava l'imposizione in questione.

Gettito stimato

2025: € 960.000,00

2026: € 960.000,00

2027: € 960.000,00

RECUPERO EVASIONE TRIBUTARIA

I valori previsti, risultano calcolati sulla base della differenza fra imposte effettivamente incassate e imposte dovute, come risultanti dalle banche dati dell'ente. Si rileva che le banche dati sono mantenute costantemente aggiornate, ragione per cui le differenze che emergono risultano attendibili. Il rischio di esigibilità inevitabilmente derivante dall'attività di accertamento risulta comunque garantito dalla correlata quota del FCDE. Le argomentate entrate, da considerarsi a tutti gli effetti straordinarie/non ripetitive, risultano destinate a spese correnti non ripetitive o a spese di investimento.

Gettito stimato:

2025: € 137.000,00

2026: € 137.000,00

2027: € 137.000,00

TARI – TASSA SUL SERVIZIO RIFIUTI

Con delibera dell’Autorità di Regolazione Energia Reti e Ambiente (ARERA) 443/2019 del 31/10/2019 recante, nell’allegata “A” il nuovo “Metodo Tariffario Servizio Integrato di Gestione dei Rifiuti 2018-2021 (MTR – Metodo Tariffario Rifiuti)” sono stati introdotte importanti e sostanziali modifiche a quanto precedentemente previsto e regolato dal Metodo Normalizzato ex DPR 158/1999.

Le tariffe TARI verranno deliberate in misura tale da garantire un'integrale copertura dei costi del servizio correlato, secondo la quantificazione determinata a seguito dell'adozione della deliberazione consiliare di approvazione del relativo piano finanziario. Detti costi, anche per quanto più sotto argomentato, potrebbero comportare una variazione delle tariffe applicate nello scorso esercizio. L’intera materia è soggetta a continue revisioni nonché aggiornamenti, tenuto conto dell’introduzione del nuovo metodo tariffario determinato da ARERA; da ultimo l’introduzione delle componenti perequative UR1 (pari a 0,10 €/utenza -volta alla copertura dei costi di gestione dei rifiuti accidentalmente pescati) e UR2 (pari a 1,50 €/utenza – volta alla copertura delle agevolazioni riconosciute per eventi eccezionali calamitosi)

Gettito stimato

2025: € 903.000,00

2026: € 903.000,00

2027: € 903.000,00

CANONE UNICO

Dal 1° Gennaio 2021 è entrato in vigore il cosiddetto canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (nuovo canone unico). Nella L. 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020) risulta prevista infatti l’istituzione e la disciplina del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (canone unico), che riunisce in una sola forma di prelievo, le entrate relative all’occupazione di aree pubbliche e la diffusione di messaggi pubblicitari.

In aggiunta all’interno della stessa legge è prevista l’istituzione del canone patrimoniale di concessione per l’occupazione nei mercati. Pertanto sostituisce, a partire dal 2021, per effetto dell’art. 1, comma 816 della legge di bilancio 2020, i seguenti tributi:

(TOSAP) – tassa per l’occupazione di spazi ed aree pubbliche

(COSAP) – canone per l’occupazione di spazi ed aree pubbliche

(ICPDPA) – imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni

(CIMP) – canone per l’installazione dei mezzi pubblicitari ed infine il canone di cui all’art. 27, commi 7e 8, del D. Lgs. 30 aprile 1992, n. 285 (codice della strada).

Il nuovo Canone non ha natura tributaria, bensì patrimoniale.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n.32 del 20.12.2022 è stato, modificato il Regolamento per l’applicazione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (c.d. canone unico patrimoniale) di cui all’art.1 commi 816 e successivi L.160/2019

approvato con deliberazione Consiglio Comunale n. 7 del 17/03/2021.

Il canone unico è disciplinato dagli enti in modo da assicurare un gettito pari a quello conseguito dai canoni e dai tributi che sono sostituiti. Fatta salva, in ogni caso, la possibilità di variare il gettito attraverso la modifica delle tariffe. Con delibera di Giunta Comunale n. 7 del 17/03/2021 sono state approvate le tariffe del canone unico patrimoniale ai sensi dell'art.1 comma 816 e seguenti di cui alla Legge 160/2019 per l'anno 2021.

Con determinazione Unione Comuni Adda Martesana n. 38 del 28/12/2021 è stato aggiudicato al concessionario San Marco Spa l'affidamento in concessione della gestione, accertamento e riscossione, anche coattiva, del canone patrimoniale di concessione autorizzazione o esposizione pubblicitaria (canone unico) e del canone per l'occupazione nei mercati previsto dalla legge di bilancio n° 160 del 27.12.2019. Periodo 1.01.2022 31.12.2025.

Per l'anno 2024 al momento non si prevedono variazioni del canone.

Gettito stimato

Anno 2025 € 100.000,00

Anno 2026 € 100.000,00

Anno 2027 € 100.000,00

L'entrata in esame è di tipo patrimoniale e, pertanto, sarà tratta nel successivo paragrafo relativo alle entrate extrapatrimoniali.

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2022 (accertamenti) | 2023 (accertamenti) | 2024 (previsioni) | 2025 (previsioni) | 2026 (previsioni) | 2027 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE | 3.649.865,02 | 3.618.621,83 | 3.783.000,00 | 3.797.675,00 | 3.791.150,00 | 3.791.150,00 | 0,387 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2025 (previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------------|----------------------------|---|
| | 2022 (riscossioni) | 2023 (riscossioni) | 2024 (previsioni cassa) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE | 3.700.726,89 | 3.582.107,11 | 5.188.255,24 | 6.973.100,70 | 34,401 |

3.2.2 - Entrate da contributi e trasferimenti correnti

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|--|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2022 (accertamenti) | 2023 (accertamenti) | 2024 (previsioni) | 2025 (previsioni) | 2026 (previsioni) | 2027 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI | 70.522,58 | 134.668,84 | 139.075,00 | 139.075,00 | 139.075,00 | 139.075,00 | 0,000 |

| | | | | | | | |
|---|-----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| correnti | | | | | | | |
| di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Accensione di mutui passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE | 4.686,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2025 (previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|---|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------------|---|
| | 2022 (accertamenti) | 2023 (accertamenti) | 2024 (previsioni) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| Alienazione beni e trasferimenti capitale | 493.899,82 | 0,00 | 345.963,08 | 345.963,08 | 0,000 |
| di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Accensione di mutui passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE | 493.899,82 | 0,00 | 345.963,08 | 345.963,08 | 0,000 |

3.2.5 - Futuri mutui

Non è attualmente prevista la contrazione di nuovi mutui.

3.2.6 – Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI POZZUOLO MARTESANA (MI)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2025

| ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000 | | COMPETENZA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 |
|--|-----|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) | (+) | 3.618.621,83 | 3.705.100,00 | 3.720.100,00 |
| 2) Trasferimenti correnti (Titolo II) | (+) | 134.668,84 | 128.575,00 | 128.575,00 |
| 3) Entrate extratributarie (Titolo III) | (+) | 310.648,13 | 399.853,30 | 399.853,30 |
| TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI | | 4.063.938,80 | 4.233.528,30 | 4.248.528,30 |
| SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI | | | | |
| Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾ | (+) | 406.393,88 | 423.352,83 | 424.852,83 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾ | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Contributi erariali in c/interessi su mutui | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ammontare disponibile per nuovi interessi | | 406.393,88 | 423.352,83 | 424.852,83 |
| TOTALE DEBITO CONTRATTO | | | | |
| Debito contratto al 31/12/esercizio precedente | (+) | 86.012,85 | 69.607,67 | 53.202,49 |
| Debito autorizzato nell'esercizio in corso | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE DEBITO DELL'ENTE | | 86.012,85 | 69.607,67 | 53.202,49 |
| 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 |

3.2.7 – Entrate da crediti e anticipazioni di cassa

La fattispecie non ricorre.

| ENTRATE COMPETENZA | TREND STORICO | | | PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE | | | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|----------------------|----------------------|---|
| | 2022 (accertamenti) | *** (accertamenti) | 2024 (previsioni) | 2025 (previsioni) | 2026 (previsioni) | 2027 (previsioni) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | |
| Riscossioni di crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Anticipazione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |

| ENTRATE CASSA | TREND STORICO | | | 2025 (previsioni cassa) | % scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3 |
|------------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------------|---|
| | 2022 (accertamenti) | *** (accertamenti) | 2024 (previsioni) | | |
| | 1 | 2 | 3 | | |
| Riscossioni di crediti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| Anticipazione di cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |
| TOTALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000 |

3.5 – Equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2025 - 2026 - 2027

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 |
|--|-----|--------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | | 2.262.332,26 | | | |
| A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 4.361.445,00 0,00 | 4.354.920,00 0,00 | 4.354.920,00 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i> | (-) | | 4.345.035,00 0,00 111.270,00 | 4.338.510,00 0,00 111.270,00 | 4.338.510,00 0,00 111.270,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i> | (-) | | 16.410,00 0,00 0,00 | 16.410,00 0,00 0,00 | 16.410,00 0,00 0,00 |
| G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F) | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI | | | | | |
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> | (+) | | 0,00 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|--------------------|--|-------------|-------------|-------------|
| EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) | | | | | |
| | O=G+H+I-L+M | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 |
|---|--------------------------------------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2) | (+) | | 0,00 | | |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00 | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa | (-) | | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 | 0,00 0,00 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE | | | | | |
| | Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO | | | COMPETENZA ANNO 2025 | COMPETENZA ANNO 2026 | COMPETENZA ANNO 2027 |
|---|-----|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria | (+) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---|-----|--|-------------|-------------|-------------|
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie | (-) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| EQUILIBRIO FINALE | | | | | |
| W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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

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

4 – Linee programmatiche di mandato

PROGRAMMA DI GOVERNO 2024-2029

Il nostro scopo è sempre stato quello di creare un grande progetto condiviso, per rispondere in modo trasparente alle necessità del nostro territorio. Gli eventi tragici che abbiamo visto negli ultimi anni ci fanno capire che le parole chiave del nostro agire politico devono essere "ascolto" e "collaborazione".

Efficienza dei servizi, ambiente, sicurezza, cultura, diritto allo studio, solidarietà e qualità delle relazioni umane resteranno aspetti irrinunciabili del nostro agire politico e amministrativo, con il grande obiettivo di CONTINUARE UNITI per rendere il nostro paese ancora più aperto, inclusivo e al passo coi tempi.

Le nostre linee programmatiche rappresentano un progetto di crescita sociale, culturale e di sviluppo del paese.

La nostra linea generale di governo per i prossimi 5 anni sarà caratterizzata da un lato dalla continuità con le scelte messe in atto dalla precedente amministrazione, dall'altro dall'agire in un'ottica di continuo miglioramento e di lungimiranza.

Consapevoli che le misure "settoriali" che proporremo devono essere parte di una visione complessiva ed integrata del governo del nostro territorio, elenchiamo le azioni che andremo a svolgere nei prossimi anni.

1) LA PERSONA AL CENTRO DEL NOSTRO AGIRE.

In materia di politiche sociali, riteniamo sia fondamentale sottolineare come, in un periodo caratterizzato da un costante calo dei fondi destinati al welfare e da un aumento del disagio (il nostro Paese è il secondo al mondo per invecchiamento della popolazione), sia necessario adottare soluzioni non tradizionali. Crediamo in un welfare generativo, capace di creare risorse proprie all'interno delle comunità, favorendo la conoscenza e l'integrazione delle reti locali. Nei tempi e con le modalità consentite dalla volontà politica e dal quadro generale, è possibile sviluppare un nuovo modello di equità e riequilibrio del welfare sociale.

In questo contesto, è essenziale promuovere una coprogrammazione e coprogettazione dei servizi tra enti locali, terzo settore e imprese, oltre a una formazione comune tra operatori del pubblico e del non profit. È fondamentale incentivare la partecipazione attiva dei cittadini nella cura e gestione dei beni comuni, siano essi materiali o relazionali. Bisogna attivare nuove forme di collaborazione tra operatori per individuare le solitudini e le fragilità, accompagnando le persone verso una riattivazione sociale, affinché lo sviluppo delle relazioni sia un "antidoto" contro una vulnerabilità sociale crescente. È altresì necessario creare reti tra i Comuni, nei limiti stabiliti dalla legge.

La sfida principale per le amministrazioni è quella di potenziare e riqualificare la propria capacità di prendersi cura delle persone più povere e vulnerabili, mantenendo invariate le risorse di personale. Il Comune rappresenta sempre il primo punto di riferimento istituzionale per le famiglie, intese nel senso più ampio del termine. Pertanto, è cruciale che ogni azione a supporto delle famiglie inizi a livello locale.

Le Amministrazioni Comunali devono evolvere le politiche familiari, passando gradualmente da interventi basati sullo stato di bisogno a una nuova filosofia incentrata sulla promozione. In una società dove individualismo e indifferenza sono sempre più diffusi, vogliamo fare del benessere della persona e della lotta alla solitudine le nostre priorità.

Nella nostra comunità, ci sono molti soggetti bisognosi di aiuto: dagli anziani, che spesso affrontano da soli questa delicata fase della vita, ai minori con situazioni familiari difficili, fino ai disabili, ai disoccupati e ai nuovi poveri, figli della crisi economica attuale. La nostra lista civica ha dedicato particolare attenzione a tutti loro, con l'intento di continuare sulla strada tracciata negli ultimi cinque anni.

L'impegno che ci prendiamo per questo, mandato ruota attorno a:

SERVIZI AGLI ANZIANI.

Continueremo ad erogare servizi che vanno dall'assistenza domiciliare ai pasti a domicilio. In collaborazione con i Centri anziani presenti sul territorio, verranno organizzati corsi per utilizzare applicazioni come Home Banking, SPID e per accedere al fascicolo sanitario.

ASSISTENZA AI DISABILI

Ad ogni persona in situazione di disabilità deve essere garantita una piena inclusione sociale. Compito dell'amministrazione comunale sarà costruire attorno ad ogni persona disabile un progetto di vita e di "futuro" attraverso la rimozione delle barriere architettoniche, il consolidamento degli interventi di inclusione scolastica per minori disabili e interventi di aiuto nelle situazioni di emergenza.

SOSTEGNO ALLE FAMIGLIE

La famiglia è la prima comunità di cui si fa parte. Uno dei nostri doveri morali sarà continuare ad assistere concretamente tutte le famiglie della nostra comunità, a partire da quelle bisognose.

Ci adopereremo nei prossimi cinque anni affinché le politiche familiari non si limitino ai nuclei in difficoltà, ma supportino le famiglie in generale, considerandole protagoniste della vita sociale, economica e culturale della comunità. Perché abbiano successo, le politiche familiari necessitano di un'applicazione costante che coinvolga tutti i soggetti, formali e informali, che affiancano le famiglie quotidianamente. Introdurremo una nuova politica "a misura di famiglia", adottando un nuovo indicatore reddituale che, nell'erogazione dei servizi, valuti non solo la sfera economica ma soprattutto i reali carichi di cura e assistenza presenti nei nuclei familiari.

SOSTEGNO AI GIOVANI

I giovani sono oggi paradossalmente la parte più penalizzata della società. Fare politiche per la gioventù significa favorire opportunità di lavoro e protagonismo per i ragazzi e le ragazze delle nostre comunità, che sono la vera forza propulsiva del cambiamento. In continuità con la passata amministrazione, continueremo a promuovere alleanze tra vari soggetti impegnati (Oratori, Associazioni sportive e culturali, Circoli artistici e ricreativi) e a convocare il "Tavolo delle Politiche Giovanili". Realizzeremo servizi innovativi che valorizzino le potenzialità delle nuove generazioni, mutuando buone pratiche da progetti e realizzazioni del terzo settore e del pubblico. Continueremo a offrire il servizio di Orientamento allo studio e al lavoro per i giovani, che nella situazione di grave difficoltà e disagio che stiamo vivendo devono necessariamente aggiungersi ai compiti dei comuni. Inoltre, è fondamentale che le politiche comunali e nazionali assumano il punto di vista dei giovani, affinché le nostre comunità siano capaci di futuro.

ATTENZIONE ALLE NUOVE POVERTÀ

La crisi economica ha colpito duramente la nostra società in modo trasversale. Ci impegneremo a mettere in atto, come fatto negli ultimi mandati, politiche a sostegno di coloro che si trovano in difficoltà, ad esempio a causa della perdita del lavoro.

SOSTEGNO ALLE ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO

Sono una risorsa, straordinaria della nostra comunità, una risorsa a cui non vogliamo rinunciare: Continueremo quindi a valorizzare e sostenere la loro preziosa attività, mantenendo e incentivando i buoni rapporti di collaborazione esistente, che negli anni abbiamo coltivato e gelosamente custodito.

2) LA SCUOLA GARANZIA DEL FUTURO.

Dall'educazione dei nostri figli e dei nostri nipoti dipende il nostro futuro e quello della nostra democrazia.

Vogliamo garantire ai nostri ragazzi un piano di diritto allo studio a tutto tondo, a cominciare dai progetti educativi fino alla manutenzione e alla tenuta in sicurezza delle strutture scolastiche.

Nel prossimo mandato, continueremo a proporre progetti di prevenzione, accoglienza e integrazione scolastica. Attraverso di essi intendiamo promuovere la cultura del rispetto della diversità come opportunità di arricchimento.

Abbiamo intenzione di mantenere i servizi di accoglienza pre-scuola e post-scuola, migliorando l'offerta grazie al confronto diretto con gli stessi genitori.

Continueremo a garantire il servizio di trasporto scolastico.

Sosterremo le famiglie che devono usufruire degli asili nido grazie all'erogazione di contributi economici.

3) LA CULTURA COME VALORE GUIDA.

Consideriamo la cultura una leva di cambiamento e uno strumento di costruzione della bellezza.

Vogliamo investire su idee che fungano da catalizzatore di energie, intuizioni che valorizzino le eccellenze e le "biodiversità" culturali delle nostre comunità

Riteniamo che valorizzare i talenti e la ricchezza artistica (in ogni sua forma ed espressione), a partire dall'enorme patrimonio che il nostro Paese possiede, sia la via da seguire e perseguire con estro e determinazione. La Cultura è il sale della nostra vita e va alimentata a tutte le età. Siamo uno dei pochi comuni che è riuscito a non attuare tagli sulle iniziative culturali e a mantenere quanto viene realizzato, grazie al prezioso impegno delle Associazioni attive sul territorio.

Vogliamo ampliare i nostri orizzonti con la collaborazione con la Pro Loco, sostenendo nuove iniziative per promuovere il nostro territorio.

L'adesione all'Ecomuseo Martesana ci ha permesso, di entrare a far parte di una rete di comuni/ associazioni/imprese dell'area della Martesana, con l'intento di valorizzare i beni materiali e immateriali del nostro territorio. Ciò ha dato inizio, grazie alla collaborazione con l'Associazione Cardinale Peregrino a iniziative turistiche/culturali dei monumenti più rappresentativi del nostro comune mediante visite guidate. L'intenzione per i prossimi anni è di rafforzare questa attività di promozione del territorio, agendo su diversi fronti, incentivando anche il cicloturismo.

Con la ristrutturazione della Biblioteca Comunale, abbiamo voluto dare un nuovo slancio a questo servizio, convinti del fatto che la biblioteca non sia solo il luogo della conservazione di testi ma che sia anche in grado di svolgere un ruolo di coesione territoriale, sociale e culturale. La nostra idea è che la biblioteca diventi un luogo di incontro articolato al suo interno in diversi sottospazi, alcuni dedicati al silenzio e alla concentrazione, altri alla convivialità, al gioco e alla discussione.

4) LO SPORT, COME EDUCAZIONE E SALUTE.

Siamo pienamente consapevoli dell'importanza che riveste l'attività sportiva, anche non agonistica, per la salute e per la formazione psicofisica della persona. Sempre più giovani atleti di altri paesi limitrofi vengono nel nostro Comune per prendere parte alle attività proposte: dal karate alla danza, dal calcio al basket e alla pallavolo. Siamo sicuri, quindi, che investire in questo settore non sia uno sperpero di risorse pubbliche, ma una scelta

lungimirante per garantire la crescita sana delle nuove generazioni, che assimilano i valori positivi tipici dello sport. Su queste convinzioni basiamo le iniziative e le azioni per le quali ci impegneremo: vogliamo mantenere alto lo standard di sicurezza e fruibilità degli impianti sportivi, attraverso interventi di modernizzazione e manutenzione.

5) L'AMBIENTE GARANZIA DEL FUTURO.

Il cambiamento climatico in atto, determinato da un forte e progressivo inquinamento, ci richiama da diversi anni ad attuare urgenti e responsabili politiche ecologiche ambientali locali che vogliamo portare avanti in continuità con quanto fatto dall'Amministrazione che ci ha preceduto. Esse consistono nel:

- proteggere le specie animali e vegetali per la tutela della biodiversità (vedi rivalutazione della cava di prestito di Bisentrato che è stata trasformata in un'oasi naturalistica gestita da un gruppo di volontari locali del WWF e l'istituzione dell'Ufficio Diritti Animali comunale);
- sostenere e sviluppare l'agricoltura biologica sul territorio comunale (vedi spazi destinati mediante bando comunale ad Associazioni per realizzazione di orti/frutteto sociali rivolti ai cittadini);
- sviluppare sistemi comunali ed intercomunali di piste ciclabili (vedi apposito capitolo SVILUPPO DELLA MOBILITÀ LENTA);
- aumentare la raccolta differenziata dei rifiuti urbani;
- attuare politiche amministrative comunali atte a modificare i consumi per lo sviluppo di un'economia circolare e sostenere il sistema dei negozi di vicinato oggi in crisi;
- investire risorse per un'educazione ecologica integrale che richiede una presa di coscienza personale e comunitaria di un vero cambiamento dello stile di vita (vedi organizzazione delle giornate di pulizia di luoghi pubblici in collaborazione con associazioni, scuole e CEM Ambiente; corsi a tema ambientale, organizzati in collaborazione con il WWF presso il nostro ente);
- promuovere sulle aree strategiche ed ancora libere, forme di tutela e di promozione dei corridoi ecologici (vedi istituzione e adesione del Parco dell'Alto Martesana, ecc.);
- sfruttare al meglio le grandi potenzialità ecologiche ed economiche che "buone" politiche di risparmio, efficienza e produzione dell'energia oggi possono offrire alle comunità locali (vedi apposito capitolo RISPARMIO ENERGETICO).

Nei prossimi cinque anni ci impegneremo per migliorare la vigilanza sul territorio per combattere l'abbandono di rifiuti, anche attraverso l'utilizzo di telecamere e sistemi tecnologici che consentano l'individuazione del reato e del colpevole, sempre con un intento, rieducativo più che punitivo. Intendiamo, inoltre, incentivare il privato nel mantenere, la pulizia e l'ordine pubblico attraverso l'iniziativa di "adottare" un luogo del proprio comune e favorire nuove piantumazioni per un'aria sempre pulita.

6) FINANZA DELL'ENTE.

Amministrare le finanze comunali, attuare delle politiche di bilancio eque e di sviluppo, soprattutto in tempi di scarse risorse economiche, di oneri di urbanizzazione giustamente inutilizzabili per coprire la spesa corrente e di debole crescita è un'impresa molto complicata. Le Amministrazioni comunali sono chiamate a scelte innovative, ad innescare processi virtuosi, a mettere in campo un approccio culturale diverso ai problemi.

Occorre saper tagliare gli sprechi, saper creare economie di scala nella gestione dei servizi collaborando con gli altri enti, locali (vedi formazione dell'Unione dei Comuni) così come nella ricerca di progettazioni e di finanziamenti che richiedono l'intervento di risorse regionali, nazionali o europee, messe a disposizione dal sistema delle fondazioni bancarie. Riteniamo necessario innescare meccanismi partecipativi dei cittadini e dei lavoratori delle amministrazioni, che oltre ad individuare le azioni migliorative sappiano poi prendersi cura dei processi (spesso micro) che si decide di mettere in atto. Il nostro Comune può vantarsi di essere stato tra i pochissimi in grado di mantenere e migliorare i servizi ai cittadini senza aumentare le tasse. Abbiamo superato brillantemente gli ultimi anni che sono stati invece molto difficili per tutti i Comuni. Oggi il nostro bilancio è senza dubbio fra i più sani ed equilibrati della zona della Martesana. Tutto ciò grazie alla lungimiranza che ci ha spinti a far nascere l'Unione dei Comuni Adda Martesana, un reale strumento di efficientamento delle P.A. che fornisce anche un miglior servizio ai cittadini in termini di qualità e accessibilità ai servizi, una scelta che ha permesso di unire le forze con i Comuni limitrofi senza perdere la nostra identità.

Nel prossimo mandato ci impegniamo a mantenere lo spirito lungimirante che 'ci ha contraddistinto: la nostra missione sarà quella di guardare ancora più avanti verso un prossimo futuro in cui sarà compito dei Comuni più virtuosi fondere le proprie forze per continuare a garantire ai cittadini servizi di qualità senza gravare su aumenti di tasse e tariffe.

7) SICUREZZA E LEGALITA', PER VIVERE. A PIENO IL NOSTRO TERRITORIO.

Quello della sicurezza è un tema che ci sta sicuramente a cuore e tra i più dibattuti oggi nel nostro

Paese. Nonostante le statistiche ministeriali parlino a livello nazionale di un calo complessivo del 25% delle situazioni di delinquenza, e il nostro territorio dai dati statistici il sembra ancora più felice da questo punto di vista, appare invece crescere la percezione di insicurezza dei cittadini. Le cause di questa situazione sono, a nostro avviso, in parte da ricondurre al complesso momento, storico che stiamo attraversando caratterizzato da mutamenti sociali sempre più rapidi e complessi, nonché da un crescente processo di individualizzazione della società. Il problema è particolarmente complesso e crediamo che una sua soluzione vada prioritariamente ricercata nell'adozione di strumenti che possano migliorare la socialità e la coesione all'interno delle comunità. In questo senso, la nostra strategia politica sarà quella di affrontare il tema della sicurezza attraverso la promozione di azioni concrete che mirino al rafforzamento dello spirito di solidarietà e del senso di comunità - che non deve ridursi ad un semplice "controllo di vicinato" - che in questi ultimi decenni si sono sempre più affievoliti.

Quando si parla di "custodia" del territorio riteniamo sia opportuno discernere tra politiche abitative e politiche urbanistiche di interesse pubblico a servizio della persona, due facce della stessa medaglia, che collaborano alla costruzione del sistema di welfare cittadino. Nei prossimi cinque anni, abbiamo intenzione di impegnarci per interpretare la metamorfosi del nostro paese avendo come principi di riferimento la rigenerazione urbana, la riqualificazione del tessuto urbano consolidato e delle vecchie corti abbandonate, puntando alla costruzione di spazi urbani che diventino luoghi generativi di relazioni e, occasioni di socialità, di cultura e benessere, promuovendo iniziative di housing sociale. Siamo convinti che il modo migliore per avere un territorio sicuro sia quello di rendere questi luoghi e questi ambienti vivi e vissuti.

Crediamo, infine, che la sicurezza urbana non sia mai il problema di un singolo comune ma vada ben oltre i confini di una singola comunità, soprattutto oggi che il Comune di Pozzuolo Martesana fa parte dell'Unione con Bellinzago e Liscate. Se da una parte gli investimenti sostenuti dall'attuale Amministrazione in impianti di video sorveglianza possono avere un certo effetto di deterrenza, va anche detto che la ricerca di soluzioni "egoiste" al problema difficilmente risultano efficaci. Abbiamo cercato, e continueremo a farlo, sinergie con i comuni limitrofi, sinergie quali la gestione in forma associata della Polizia Locale (molto utili per comuni che dispongono di forze esigue): In quest'ottica, abbiamo sottoscritto - e siamo parte della regia politica* il Patto sulla Sicurezza che mette la Polizia Locale di 22 Comuni in compartecipazione in caso di necessità, con costante condivisione delle informazioni.

EDUCAZIONE ALLA LEGALITÀ.

La legalità è essenziale per la credibilità della politica e il riconoscimento del valore dell'etica pubblica e privata. È una battaglia quotidiana per far rispettare le regole, riducendo lo spazio per la criminalità organizzata, l'evasione fiscale e altri comportamenti negativi. Dall'educazione alla legalità al contrasto dell'evasione fiscale, dalla lotta al gioco d'azzardo al reimpiego dei beni sequestrati alle mafie, dalle reti di comuni per la legalità ai controlli severi sulla pubblica amministrazione, ci impegneremo in molte iniziative per promuovere la legalità.

8) LAVORI PUBBLICI - URBANISTICA

In questi ultimi anni di amministrazione sono state realizzate numerose opere pubbliche nell'interesse di ogni fascia d'età della popolazione, sia con risorse di bilancio, sia col tesoretto accumulato grazie alla Convenzione stipulata con la TEM (Tangenziale Esterna Milano), dopo una intensa e lunga fase di lavoro e mediazione con la quale si sono governate le trasformazioni urbanistiche e infrastrutturali che hanno interessato il nostro territorio. Il nostro impegno sarà rivolto al completamento delle ultime opere pubbliche, alcune delle quali già avviate o in fase di progettazione esecutiva, come la nuova ciclabile Trecella – Albignano e la riqualificazione della piazza San Francesco a Pozzuolo.

VIABILITÀ E ILLUMINAZIONE PUBBLICA

Alla manutenzione costante delle strade eseguita dalle Amministrazioni che ci hanno preceduto, si è affiancata negli ultimi anni la realizzazione di nuovi marciapiedi ed aree a parcheggio nelle zone principali del paese (stazioni ferroviarie, scuole primarie, piazza del Comune), oltre che la messa in sicurezza di punti critici viabilistici a favore della mobilità ciclopedonale (via Bellini, via Oberdan, via Pio XII, via Lazzaretto..). Con i fondi del PNRR coadiuveremo gli enti preposti alla posa di colonnine di ricarica per mezzi elettrici in alcuni punti del paese (es: parcheggi stazione scuole), al fine di incentivare la mobilità elettrica.

È iniziata la riqualificazione completa della pubblica illuminazione in tutto il territorio comunale con la posa di luci a led, grazie a una Convenzione stipulata con EnelX, al fine di coniugare sicurezza viabilistica e risparmio energetico.

Sono inoltre in corso gli interventi per la posa di fibra ottica su tutto il territorio comunale, che sono stati autorizzati per la parte di nostra competenza con la posa di oltre 6 km di cavi ai fini dello sviluppo della Banda Ultra Larga

SVILUPPO DELLA MOBILITÀ LENTA

Dopo la realizzazione, da parte delle Amministrazioni che ci hanno preceduto, delle ciclabili di collegamento con Inzago e Bellinzago, e il prolungamento della ciclabile di collegamento tra Pozzuolo e Trecella, completeremo i lavori della ciclabile Trecella – Albignano, che consentirà a tutti i cittadini di raggiungere il parco Sud dell'Adda in totale sicurezza.

Il nostro Comune sarà poi fortemente interessato dai lavori PNRR del Biciplan "Cambio", l'infrastruttura ciclabile di oltre 750 km che toccherà 133 Comuni della provincia milanese per un investimento complessivo di oltre 450 milioni di euro. Pozzuolo e Trecella saranno infatti attraversati dalla Linea 5 che collegherà Milano, Segrate, Pioltello, Cernusco sul Naviglio, Vignate, Melzo, Pozzuolo Martesana e Cassano d'Adda.

Come Amministrazione daremo seguito con tutte le autorizzazioni necessarie e di nostra competenza, ai lavori sul nostro territorio di questa nuova ciclabile di lunghezza complessiva di 27 km.

NUOVA SEDE POLIZIA LOCALE

Nell'edificio polifunzionale prospiciente il Comune, a lato degli ambulatori medici, hanno preso il via le fasi progettuali e di appalto dei lavori per la ristrutturazione degli spazi che saranno occupati dalla Polizia Locale.

Come Amministrazione ci prefiggiamo la completa operatività della nuova sede con il contestuale spostamento delle sedi delle Associazioni interessate.

CENTRI SPORTIVI e PARCHI PUBBLICI

Impianti sicuri e funzionali per ogni attività sportiva, questo il lascito delle Amministrazioni precedenti. Ci impegniamo a continuare sulla strada tracciata con quanto ancora mancante.

Completamento della riqualificazione dei parchi pubblici con la posa di nuovi giochi in sostituzione di quelli obsoleti e posa di materiale anti trauma.

Ci impegniamo a completare i lavori di ristrutturazione dell'auditorium di Trecella, avviati dall'Amministrazione precedente.

EDIFICI SCOLASTICI e RISPARMIO ENERGETICO

L'Amministrazione precedente ha proseguito nella manutenzione costante degli edifici scolastici, affiancando agli interventi ordinari (tinteggiature, rifacimento bagni e pavimenti, tende, giochi per bambini) interventi funzionali al risparmio energetico (valvole termostatiche, sostituzione dei serramenti, posa di luci a led..) oltre alla fornitura di nuovi arredi, come da richieste della direzione didattica.

Numerosi gli interventi eseguiti anche per il potenziamento delle fonti rinnovabili: impianti fotovoltaici su tutte le scuole ed edifici pubblici, solare termico nei centri sportivi.

Proseguiremo in queste azioni con lo stesso impegno e lungimiranza.

PER I CENTRI STORICI

Al fine d'incentivare il recupero edilizio degli edifici dei centri storici e in particolare quelli soggetti a vincoli dalle Belle Arti, riconfermeremo per i prossimi anni la diminuzione del 95% degli oneri d'urbanizzazione, praticamente azzerandoli, così come deciso dalle precedenti Amministrazioni. La riqualificazione degli spazi pubblici in centro storico ha avuto inizio con la piazza San Marco e il cortile Lupi Caccia, e proseguirà con la piazza prospiciente la Chiesa San Francesco di cui ci impegniamo a portare a termine la realizzazione, nei limiti che imporrà la Soprintendenza alla Belle Arti.

URBANISTICA

Ha preso avvio in Consiglio Comunale la variante generale al nuovo Piano di Governo del Territorio (PGT) che prevede una riduzione del 30% delle superfici edificabili previste dal PGT vigente, approvato nel 2014 senza rendere edificabili nuove aree rispetto al primo PGT di Pozzuolo del 2007, portando avanti una politica urbanistica di sviluppo sostenibile. Il prossimo Consiglio Comunale dovrà portare avanti l'Approvazione del nuovo PGT secondo queste linee programmatiche.

Siamo stati uno dei primi Comuni ad utilizzare il portale telematico per la presentazione delle pratiche edilizie, con ulteriore snellimento burocratico per i cittadini e le imprese, ed il conseguente risparmio di carta stampata per i cittadini e di archiviazione per il Comune.

Da pochi mesi il portale si è ammodernato secondo le ultime previsioni normative, con una interfaccia sempre più intuitiva e facilmente accessibile.

E' in fase di redazione il Nuovo Regolamento Edilizio, con l'obiettivo di aggiornarlo alla normativa vigente nazionale e regionale con particolare riferimento a criteri di edilizia sostenibile, e con l'obiettivo di semplificare il più possibile le interpretazioni normative di settore.

Si è conclusa in questi anni l'attività di censimento delle coperture in amianto che ha portato alla bonifica di migliaia di metri quadrati dai tetti del paese, con benefici ambientali per tutta la popolazione.

L'obiettivo dei prossimi anni sarà sempre quello di continuare ad adeguare gli strumenti informatici per semplificare il lavoro di tutti, con conseguente miglioramento delle prestazioni, con la creazione di una banca dati digitale per snellire il lavoro dell'ufficio in risposta alle domande di accesso agli atti di professionisti e cittadini.

I LAVORI GIA' APPALTATI E IN FASE DI AVVIO

- Ristrutturazione spazi palazzina edificio polifunzionale per nuova sede della Polizia Locale
- Nuova ciclabile Trecella – Albignano ed interscambio con Linea 5 Biciplan da Milano a Cassano
- Sostituzione dei serramenti della scuola primaria di Pozzuolo Martesana
- Ristrutturazione auditorium di Trecella
- Nuove asfaltature per ripristino manto stradale
- Nuove tende per Aule Lim scuola secondaria di Pozzuolo
- Lavori per posa fibra ottica e colonnine di ricarica elettrica IN PROGETTO
- Riqualificazione della piazza San Francesco
- Ampliamento centri sportivi di Pozzuolo

- Ampliamento parcheggio piazzale Nenni con nuove piantumazioni al servizio delle attività sportive e delle scuole, con creazione di una nuova area pedonale per l'accesso alla scuola dell'infanzia
 - Continuare la costante manutenzione delle strutture scolastiche, sportive, sociali e ricreative del nostro territorio
- Realizzazione della nuova scuola primaria di Pozzuolo nell'area di via Taranto oggi adibita a campo da calcio, con contestuale riconversione dell'attuale scuola di via Belli e ampliamento del centro sportivo. Tale intervento, dato il suo impegno economico, sarà possibile solo a determinate condizioni (reperimento bandi, accordi di programma con operatori privati, ecc..)

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

| Codice missione | ANNO | Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
|-----------------|------|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|------------|
| 1 | 2025 | 416.404,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 416.404,00 |
| | 2026 | 414.404,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 414.404,00 |
| | 2027 | 414.404,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 414.404,00 |
| 2 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 2025 | 1.650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.650,00 |
| | 2026 | 1.650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.650,00 |
| | 2027 | 1.650,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.650,00 |
| 4 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 2025 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| | 2026 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| | 2027 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| 6 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 2025 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 |
| | 2026 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 |
| | 2027 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 |
| 9 | 2025 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| | 2026 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| | 2027 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 10 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 2025 | 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150,00 |
| | 2026 | 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150,00 |
| | 2027 | 150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150,00 |
| 12 | 2025 | 900.446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900.446,00 |
| | 2026 | 900.446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900.446,00 |
| | 2027 | 900.446,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900.446,00 |
| 13 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | |
|---------------|-------------|---------------------|-------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 15 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | 2025 | 2.889.880,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.889.880,00 |
| | 2026 | 2.885.355,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.885.355,00 |
| | 2027 | 2.885.355,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.885.355,00 |
| 19 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 2025 | 133.805,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133.805,00 |
| | 2026 | 133.805,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133.805,00 |
| | 2027 | 133.805,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 133.805,00 |
| 50 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.410,00 | 16.410,00 |
| | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.410,00 | 16.410,00 |
| | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.410,00 | 16.410,00 |
| 60 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.575.165,00 | 1.575.165,00 |
| | 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.575.165,00 | 1.575.165,00 |
| | 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.575.165,00 | 1.575.165,00 |
| TOTALI | 2025 | 4.345.035,00 | 0,00 | 0,00 | 1.591.575,00 | 5.936.610,00 |
| | 2026 | 4.338.510,00 | 0,00 | 0,00 | 1.591.575,00 | 5.930.085,00 |
| | 2027 | 4.338.510,00 | 0,00 | 0,00 | 1.591.575,00 | 5.930.085,00 |

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

| Codice missione | ANNO 2025 | | | | |
|-----------------|----------------|-------------------------|------------------------------------|---|--------------|
| | Spese correnti | Spese in conto capitale | Incremento di attività finanziarie | Spese per rimborso prestiti e altre spese | Totale |
| 1 | 690.996,00 | 288.567,74 | 0,00 | 0,00 | 979.563,74 |
| 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 2.885,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.885,02 |
| 4 | 0,00 | 135.594,90 | 0,00 | 0,00 | 135.594,90 |
| 5 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 |
| 6 | 0,00 | 14.012,73 | 0,00 | 0,00 | 14.012,73 |
| 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 300,00 | 47.620,43 | 0,00 | 0,00 | 47.920,43 |
| 9 | 2.000,00 | 205.954,65 | 0,00 | 0,00 | 207.954,65 |
| 10 | 0,00 | 453.850,18 | 0,00 | 0,00 | 453.850,18 |
| 11 | 406,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 406,12 |
| 12 | 1.356.129,98 | 46.127,92 | 0,00 | 0,00 | 1.402.257,90 |
| 13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 4.349.297,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.349.297,00 |
| 19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|---------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| 20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.612,59 | 24.612,59 |
| 60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.613.867,50 | 1.613.867,50 |
| TOTALI | 6.402.414,12 | 1.191.728,55 | 0,00 | 1.638.480,09 | 9.232.622,76 |

SEZIONE OPERATIVA

5. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Prima parte

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 1 Organi istituzionali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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) | 153.904,00 | 362.308,79 | 153.904,00 | 153.904,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 153.904,00 | 362.308,79 | 153.904,00 | 153.904,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|-------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 109.915,50 | Previsione di competenza | 188.334,72 | 153.904,00 | 153.904,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | | Previsione di cassa | 238.313,96 | 263.819,50 | |
| 2 | Spese in conto capitale | 98.489,29 | Previsione di competenza | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale | | | |

| | | | | | | | |
|--|------------------------------------|-------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 98.489,29 | 98.489,29 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 208.404,79 | Previsione di competenza | 188.334,72 | 153.904,00 | 153.904,00 | 153.904,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 336.803,25 | 362.308,79 | | |

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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) | 145.700,00 | 176.352,18 | 145.700,00 | 145.700,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 145.700,00 | 176.352,18 | 145.700,00 | 145.700,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|-------------------------|--------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 30.652,18 | Previsione di competenza | 156.815,25 | 145.700,00 | 145.700,00 | 145.700,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 182.215,92 | 176.352,18 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | | |

| | | | | | | | |
|--|------------------------------------|------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 30.652,18 | Previsione di competenza | 156.815,25 | 145.700,00 | 145.700,00 | 145.700,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 182.215,92 | 176.352,18 | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|----------------------|------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 15.000,00 | 25.104,62 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 15.000,00 | 25.104,62 | 15.000,00 | 15.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|----------------|--------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 10.104,62 | 140.320,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | 854,00 | 854,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale | | | |

| | | | | | | | |
|---|------------------------------------|------------------|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 141.126,99 | 25.104,62 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 10.104,62 | Previsione di competenza | 140.320,00 | 15.000,00 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 854,00 | 854,00 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 141.126,99 | 25.104,62 | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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) | 41.750,00 | 102.229,61 | 39.750,00 | 39.750,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 41.750,00 | 102.229,61 | 39.750,00 | 39.750,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|----------------|--------------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 60.479,61 | Previsione di competenza 53.287,61 | 41.750,00 | 39.750,00 | 39.750,00 |

| | | | | | | | |
|--|------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 124.203,66 | 102.229,61 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 60.479,61 | Previsione di competenza | 53.287,61 | 41.750,00 | 39.750,00 | 39.750,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 124.203,66 | 102.229,61 | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|----------------------|-------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 17.500,00 | 211.192,69 | 17.500,00 | 17.500,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 17.500,00 | 211.192,69 | 17.500,00 | 17.500,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|----------------|--------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 4.644,19 | Previsione di competenza | 18.000,00 | 17.500,00 | 17.500,00 | 17.500,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 21.385,55 | 22.144,19 | | |

| | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
| 2 | Spese in conto capitale | 189.048,50 | Previsione di competenza | 15.340,39 | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 204.388,89 | 189.048,50 | | |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | 193.692,69 | Previsione di competenza | 33.340,39 | 17.500,00 | 17.500,00 | 17.500,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 225.774,44 | 211.192,69 | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|----------------------|-----------------|---------------|---------------|
| 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) | 550,00 | 2.278,74 | 550,00 | 550,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 550,00 | 2.278,74 | 550,00 | 550,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|----------------|--------------------------------|--------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 1.728,74 | Previsione di competenza | 550,00 | 550,00 | 550,00 | 550,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale | | | | |

| | | | | | | | |
|---|------------------------------------|-----------------|---|-----------------|-----------------|---------------|---------------|
| | | | vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 2.316,28 | 2.278,74 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 1.728,74 | Previsione di competenza | 550,00 | 550,00 | 550,00 | 550,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 2.316,28 | 2.278,74 | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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 | 84.059,80 | 37.000,00 | 37.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 37.000,00 | 84.059,80 | 37.000,00 | 37.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|--------|--------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | |

| | | | | | | | |
|---|------------------------------------|------------------|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | 47.059,80 | Previsione di competenza | 37.000,00 | 37.000,00 | 37.000,00 | 37.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 58.504,40 | 84.059,80 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 47.059,80 | Previsione di competenza | 37.000,00 | 37.000,00 | 37.000,00 | 37.000,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 58.504,40 | 84.059,80 | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|----------------------|-----------------|-----------|-----------|
| 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) | | 1.029,95 | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | | 1.029,95 | | |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|----------------|--------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale | | | |

| | | | | | | | | |
|---|------------------------------------|-----------------|---|-----------------|-----------------|--|--|--|
| | | | vincolato | | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 1.029,95 | Previsione di competenza | | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 9.903,20 | 1.029,95 | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 1.029,95 | Previsione di competenza | | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 9.903,20 | 1.029,95 | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|--------|--------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | | | |

| | | | | | | | |
|--|------------------------------------|--|------------------------------------|--|--|--|--|
| | 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: 10 Risorse umane

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|----------------------|-----------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo | | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|-----------------------|--|--|--|--|
| | | | pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 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) | 5.000,00 | 15.007,36 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 5.000,00 | 15.007,36 | 5.000,00 | 5.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | 10.007,36 | 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 | 15.007,36 | 15.007,36 | | |
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 10.007,36 | 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 | 15.007,36 | 15.007,36 | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 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) | 1.650,00 | 2.885,02 | 1.650,00 | 1.650,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 1.650,00 | 2.885,02 | 1.650,00 | 1.650,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 1.235,02 | Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato | 1.650,00 | 1.650,00 | 1.650,00 | 1.650,00 |
| | | | Previsione di cassa | 2.362,93 | 2.885,02 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 1.235,02 | Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato | 1.650,00 | 1.650,00 | 1.650,00 | 1.650,00 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|---------------------|----------|----------|--|--|
| | | | Previsione di cassa | 2.362,93 | 2.885,02 | | |
|--|--|--|---------------------|----------|----------|--|--|

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|------------------------------------|--|--|--|--|
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | | 135.594,90 | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | | 135.594,90 | | |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|-------------------------|--------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 135.594,90 | Previsione di competenza | 15.000,00 | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 583.717,28 | 135.594,90 | | |

| | | | | | | | |
|--|------------------------------------|-------------------|---|-------------------|-------------------|--|--|
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 135.594,90 | Previsione di competenza | 15.000,00 | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 583.717,28 | 135.594,90 | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|----------------------|-----------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|--------------------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | |
| | | di cui già impegnate | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | Previsione di cassa | | | |

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 4 Istruzione universitaria

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | di cui già impegnate | | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | Previsione di cassa | | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | |
| | | di cui già impegnate | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | Previsione di cassa | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
|---------------------|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|

| | | | | |
|---|--|--|--|--|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 8 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|--|----------------------|-----------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|--|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|----------------------|-----------------|-----------|-----------|
| 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 | | Previsioni | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|--|--------|------------------|--|------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|--|--------|------------------|--|------------|-----------------|-----------------|-----------------|

| | | al 31/12/2024 | | definitive 2024 | | | |
|---|------------------------------------|---------------|---|-----------------|--|--|--|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | | | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa | | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|---------------|---------------|
| 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) | 400,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 400,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|---|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 400,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 400,00 | 400,00 | | |
| 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 | | Previsione di competenza | 400,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 400,00 | 400,00 | | |

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|--|-----------------------------|------------------------|------------------|------------------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | di cui già impegnate | | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | Previsione di cassa | | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|----------------------|------------------|-----------|-----------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | | 14.012,73 | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | | 14.012,73 | | |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|---------------------------------------|---|-----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 14.012,73 | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 115.965,53 | 14.012,73 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 14.012,73 | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 115.965,53 | 14.012,73 | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-----------------------------|------------------------|------------------|------------------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|---|---|---------------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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 |
|-------|-------------|-------------------|------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
|-------|-------------|-------------------|------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|

| | | | | | | | |
|---|--|--|--------------------------------------|------------|--|----|--|
| 6 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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) | | 47.620,43 | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | | 47.620,43 | | |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 47.620,43 | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 47.620,43 | 47.620,43 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 47.620,43 | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 47.620,43 | 47.620,43 | | |

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 |
|-------|--|--|--|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 6 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|---------------|---------------|
| 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) | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 300,00 | 300,00 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 300,00 | 300,00 | | |

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 |
|-------|--|--|---|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 6 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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 |
|-------|--|--|------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 7 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 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 | 10.865,77 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 2.000,00 | 10.865,77 | 2.000,00 | 2.000,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 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 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 8.865,77 | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 8.865,77 | 8.865,77 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 8.865,77 | 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 | 10.865,77 | 10.865,77 | | |

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 |
|-------|--|--|--|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 7 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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) | | 197.088,88 | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | | 197.088,88 | | |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 197.088,88 | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 333.384,24 | 197.088,88 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 197.088,88 | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|--|---------------------|------------|------------|--|--|
| | | | Previsione di cassa | 333.384,24 | 197.088,88 | | |
|--|--|--|---------------------|------------|------------|--|--|

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 |
|-------|--|--|------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 7 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

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

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|--|--|---------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 7 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 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 |
|-------|--|--|---|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 7 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

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

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|--|--|---|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 7 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

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

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|--|--|--|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 7 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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 |
|-------|--|--|---|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 7 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

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

Programma: 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 |
|-------|--|--|--|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 7 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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 |
|-------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 8 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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 |
|-------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 8 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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 |
|-------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 8 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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 |
|-------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 8 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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 |
|-------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 8 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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) | | 453.850,18 | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | | 453.850,18 | | |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 453.850,18 | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 771.512,17 | 453.850,18 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 453.850,18 | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 771.512,17 | 453.850,18 | | |

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 |
|-------|-----------------------------------|-----------------------------------|--|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 8 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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 |
|-------|-----------------|-------------------|------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 9 | Soccorso civile | Soccorso civile | Sistema di protezione civile | 01-01-2018 | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|---------------|---------------|
| 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) | 150,00 | 406,12 | 150,00 | 150,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 150,00 | 406,12 | 150,00 | 150,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 256,12 | Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato | 150,00 | 150,00 | 150,00 | 150,00 |
| | | | Previsione di cassa | 344,52 | 406,12 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 256,12 | Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato | 150,00 | 150,00 | 150,00 | 150,00 |
| | | | Previsione di cassa | 344,52 | 406,12 | | |

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 |
|-------|-----------------|-------------------|---|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 9 | Soccorso civile | Soccorso civile | Interventi a seguito di calamità naturali | 01-01-2018 | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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 |
|-------|-----------------|-------------------|--|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 9 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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 |
|-------|---|---|---|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 10 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 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 |
|-------|---|---|------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 10 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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) | | 46.127,92 | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | | 46.127,92 | | |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| 2 | Spese in conto capitale | 46.127,92 | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 50.189,63 | 46.127,92 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 46.127,92 | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 50.189,63 | 46.127,92 | | |

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 |
|-------|---|---|----------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 10 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 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 |
|-------|---|---|---|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 10 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 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 |
|-------|---|---|----------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 10 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 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 |
|-------|---|---|-------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 10 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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) | | 5.600,00 | | |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | | 5.600,00 | | |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | 5.600,00 | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 5.600,00 | 5.600,00 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 5.600,00 | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 5.600,00 | 5.600,00 | | |

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---|---|--|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 10 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali | 01-01-2018 | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 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) | 899.946,00 | 1.350.029,98 | 899.946,00 | 899.946,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 899.946,00 | 1.350.029,98 | 899.946,00 | 899.946,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | 450.083,98 | Previsione di competenza | 899.946,00 | 899.946,00 | 899.946,00 | 899.946,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.082.448,85 | 1.350.029,98 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 450.083,98 | Previsione di competenza | 899.946,00 | 899.946,00 | 899.946,00 | 899.946,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.082.448,85 | 1.350.029,98 | | |

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 |
|-------|---|---|--------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 10 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 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 |
|-------|---|---|-------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 10 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|---------------|---------------|
| 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) | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 500,00 | 500,00 | | |
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 11.305,77 | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 11.805,77 | 500,00 | | |

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---|---|---|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 10 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni) | 01-01-2018 | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | |
| | | di cui già impegnate | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | Previsione di cassa | | | |

Missione: 13 Tutela della salute

Programma: 1 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---------------------|---------------------|---|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 11 | Tutela della salute | Tutela della salute | Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA | 01-01-2018 | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | |
| | | di cui già impegnate | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | Previsione di cassa | | | |

Missione: 13 Tutela della salute

Programma: 2 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---------------------|---------------------|---|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 11 | Tutela della salute | Tutela della salute | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA | 01-01-2018 | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | |
| | | di cui già impegnate | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | Previsione di cassa | | | |

Missione: 13 Tutela della salute

Programma: 3 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---------------------|---------------------|---|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 11 | Tutela della salute | Tutela della salute | Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente | 01-01-2018 | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | di cui già impegnate | | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 13 Tutela della salute

Programma: 4 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---------------------|---------------------|--|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 11 | Tutela della salute | Tutela della salute | Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi | 01-01-2018 | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | |
| | | di cui già impegnate | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | Previsione di cassa | | | |

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 5 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---------------------|---------------------|---|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 11 | Tutela della salute | Tutela della salute | Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari | 01-01-2018 | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | di cui già impegnate | | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 6 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---------------------|---------------------|--|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 11 | Tutela della salute | Tutela della salute | Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN | 01-01-2018 | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | di cui già impegnate | | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 7 Ulteriori spese in materia sanitaria

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---------------------|---------------------|--------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 11 | Tutela della salute | Tutela della salute | Ulteriori spese in materia sanitaria | 01-01-2018 | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 8 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)

| Linea | Descrizione | Ambito strategico | Ambito operativo | Data inizio | Data fine | G.A.P. | Responsabile politico | Responsabile gestionale |
|-------|---------------------|---------------------|--|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 11 | Tutela della salute | Tutela della salute | Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni) | 01-01-2018 | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | di cui già impegnate | | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | Previsione di cassa | | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | di cui già impegnate | | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | Previsione di cassa | | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|--------------------------------|---|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | di cui già impegnate | | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | Previsione di cassa | | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2 | Spese in conto capitale | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | |
| | | di cui già impegnate | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | |
| | | Previsione di cassa | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | di cui già impegnate | | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | Previsione di cassa | | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | di cui già impegnate | | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | Previsione di cassa | | | | |

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 4 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 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 |
|-------|------------------------|------------------------|------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 14 | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti | Fondo di riserva | 01-01-2018 | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 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) | 13.800,00 | | 13.800,00 | 13.800,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 13.800,00 | | 13.800,00 | 13.800,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 13.800,00 | 13.800,00 | 13.800,00 | 13.800,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 13.800,00 | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 13.800,00 | 13.800,00 | 13.800,00 | 13.800,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 13.800,00 | | | |

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 |
|-------|------------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 14 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| 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) | 111.270,00 | | 111.270,00 | 111.270,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 111.270,00 | | 111.270,00 | 111.270,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 109.710,00 | 111.270,00 | 111.270,00 | 111.270,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 109.710,00 | 111.270,00 | 111.270,00 | 111.270,00 |
| | | | 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 |
|-------|------------------------|------------------------|------------------|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 14 | Fondi e accantonamenti | Fondi e accantonamenti | Altri fondi | 01-01-2018 | | No | | |

Entrate previste per la realizzazione del programma

| Descrizione Entrata | ANNO 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 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) | 8.735,00 | | 8.735,00 | 8.735,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 8.735,00 | | 8.735,00 | 8.735,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|---|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Spese correnti | | Previsione di competenza | 8.735,00 | 8.735,00 | 8.735,00 | 8.735,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | | | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | 8.735,00 | 8.735,00 | 8.735,00 | 8.735,00 |
| | | | 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 |
|-------|-----------------|-------------------|--|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 15 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | di cui già impegnate | | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | Previsione di cassa | | | | |

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 |
|-------|-----------------|-------------------|---|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 15 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|------------------|------------------|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria | | | | |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | | | | |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | | | | |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | | | | |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | | | | |
| TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA | | | | |
| Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma) | 16.410,00 | 24.612,59 | 16.410,00 | 16.410,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 16.410,00 | 24.612,59 | 16.410,00 | 16.410,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 4 | Rimborso Prestiti | 8.202,59 | Previsione di competenza | 16.410,00 | 16.410,00 | 16.410,00 | 16.410,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 6.405,18 | 6.405,08 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 16.410,00 | 24.612,59 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 8.202,59 | Previsione di competenza | 16.410,00 | 16.410,00 | 16.410,00 | 16.410,00 |
| | | | di cui già impegnate | | 6.405,18 | 6.405,08 | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 16.410,00 | 24.612,59 | | |

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 |
|-------|-------------------------|-------------------------|---|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 16 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 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) | 1.575.165,00 | 1.613.867,50 | 1.575.165,00 | 1.575.165,00 |
| TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA | 1.575.165,00 | 1.613.867,50 | 1.575.165,00 | 1.575.165,00 |

Spesa previste per la realizzazione del programma

| | Titolo | Residui presunti al 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|---|--|-----------------------------------|---|-------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 7 | Uscite per conto terzi e partite di giro | 38.702,50 | Previsione di competenza | 1.575.165,00 | 1.575.165,00 | 1.575.165,00 | 1.575.165,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.808.959,93 | 1.613.867,50 | | |
| | TOTALE GENERALE DELLE SPESE | 38.702,50 | Previsione di competenza | 1.575.165,00 | 1.575.165,00 | 1.575.165,00 | 1.575.165,00 |
| | | | di cui già impegnate | | | | |
| | | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | | Previsione di cassa | 1.808.959,93 | 1.613.867,50 | | |

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 |
|-------|-------------------------|-------------------------|--|-------------|-----------|--------|-----------------------|-------------------------|
| 16 | 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 2025 Competenza | ANNO 2025 Cassa | ANNO 2026 | ANNO 2027 |
|---|-------------------------|--------------------|-----------|-----------|
| 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 31/12/2024 | | Previsioni definitive 2024 | Previsioni 2025 | Previsioni 2026 | Previsioni 2027 |
|------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| TOTALE GENERALE DELLE SPESE | | Previsione di competenza | | | | |
| | | di cui già impegnate | | | | |
| | | di cui fondo pluriennale vincolato | | | | |
| | | Previsione di cassa | | | | |

SEZIONE OPERATIVA

Seconda parte

6 – Gli investimenti

Tenendo conto che tutte le spese per Investimenti del Comune di Pozzuolo M. sono state trasferite nel bilancio dell'Unione, tale adempimento/verifica viene effettuato dall'Unione Adda Martesana.

7 –Servizi e forniture

Tenendo conto che tutte le spese della gestione corrente del Comune di Pozzuolo M. sono state trasferite nel bilancio dell'Unione, tale adempimento/verifica viene effettuato dall'Unione Adda Martesana.

8 - La spesa per le risorse umane

Si dà atto come il Comune di Pozzuolo M. non sostenga alcuna spesa attinente al personale dipendente, tenuto conto di come lo stesso sia stato trasferito alla gestione associata UCLAM. L'unica eccezione tuttavia concerne la spesa del Segretario Comunale.

9 - Le variazioni del patrimonio

Il successivo prospetto riporta i principali aggregati che compongono il Conto del Patrimonio, riferiti all'ultimo Rendiconto della Gestione dell'anno 2023, approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 3 del 22/04/2024.

CONTTO DEL PATRIMONIO in sintesi ai sensi dell'art 230 del TUEL

Raffronto con i dati a consuntivo dell'ultimo biennio

| ANNO 2022 | | | |
|---|---------------------|--------------------------|---------------------|
| ATTIVO | Importo | PASSIVO | Importo |
| Immobilizzazioni immateriali | | Patrimonio Netto | 58.962.472,42 |
| Immobilizzazioni materiali | 55.483.098,83 | Fondo rischi oneri | 71.218,50 |
| Immobilizzazioni finanziarie | 2.677.300,55 | TFR | 4.700,00 |
| Rimanenze | - | Debiti | 3.328.171,54 |
| Crediti | 1.388.617,63 | | |
| Attività finanziarie non immobilizzazioni | - | | |
| Disponibilità liquidità | 3.161.748,46 | | |
| Ratei e Risconti attivi | - | Ratei e Risconti passivi | 344.203,01 |
| TOTALE | 62.710.765,4 | TOTALE | 62.710.765,4 |

| ANNO 2023 | | | |
|---|----------------------|--------------------------|----------------------|
| ATTIVO | Importo | PASSIVO | Importo |
| Immobilizzazioni immateriali | - | Patrimonio Netto | 30.861.608,16 |
| Immobilizzazioni materiali | 28.139.035,57 | Fondo rischi oneri | 6.259,77 |
| Immobilizzazioni Finanziarie | 2.674.274,80 | TFR | 9.901,00 |
| Rimanenze | - | Debiti | 3.821.905,35 |
| Crediti | 1.281.462,75 | | |
| Attività finanziarie non immobilizzazioni | - | | |
| Disponibilità liquidità | 3.074.479,27 | | |
| Ratei e Risconti attivi | - | Ratei e Risconti passivi | 469.578,11 |
| TOTALE | 35.169.252,39 | TOTALE | 35.169.252,39 |

10 - Programmazione triennale (economica) del fabbisogno di personale

Analogamente a quanto evidenziato per la gestione delle funzioni fondamentali, tutta la gestione del personale dipendente è stata trasferita nel bilancio dell'Unione nel rispetto dell'atto costitutivo dell'Unione di Comuni Lombarda 'Adda Martesana' sottoscritto in data 16 giugno 2016.

Con decorrenza 1/11/2016 tutto il personale dipendente dei Comuni è stato trasferito nei ruoli organici dell'Unione Adda Martesana dando atto che in data 15 settembre 2016 tra la delegazione trattante di parte pubblica e le rappresentanze sindacali territoriali e quelle unitarie dei dipendenti dei Comuni aderenti all'Unione, è stato sottoscritto l'Accordo disciplinante le modalità e i tempi per il trasferimento di tutti i dipendenti dei Comuni di Bellinzago Lombardo, Liscate, Pozzuolo Martesana e Truccazzano alla Unione dei Comuni Lombarda "Adda Martesana".

A seguito del recesso del Comune di Truccazzano, a far data dal 01 gennaio 2024, l'UCLAM sarà composta dai Comuni di Bellinzago Lombardo, Liscate e Pozzuolo Martesana

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Gli interventi definiti in sede di programmazione sono volti al soddisfacimento dei bisogni della cittadinanza, tenuto conto delle disponibilità finanziarie oltre che dei vincoli di finanza pubblica. La costante situazione di incertezza economia-finanziaria rende particolarmente complessa l'attività di programmazione per gli enti locali, condizione peraltro resa ancora più difficoltosa dal continuo mutamento normativo.

In ogni caso, ravvisata la necessità di eseguire periodici controlli di gestione, si rileva la coerenza tra le risorse finanziari, professionali nonché strumentali a disposizione dell'Ente e quanto si intende realizzare.

Le informazioni sono volto a garantire sia la trasparenza dell'attività dell'ente sia la valutazione – a consuntivo - dei risultati raggiunti.