



COMUNE DI VINOVO

NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2025/2027

IL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE E IL NOTA_DUP

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.

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- 1) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'Ente si propone di conseguire;
- 2) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza il collegamento tra:

- ✓ il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- ✓ i portatori di interesse di riferimento;
- ✓ le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- ✓ le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

La principale innovazione programmatica introdotta dal D.Lgs. 118/11 è rappresentata dal Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (NOTA_DUP).

Scopo principale di questo documento è quello di riunire in un solo documento, posto a monte del bilancio di previsione, le analisi, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del bilancio e del PEG e la loro successiva gestione.

Il NOTA_DUP :

- è lo strumento che permette l'attività strategica ed operativa degli Enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistematico ed unitario le discontinuità ambientali e organizzative;
- costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.
- 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.
- deve essere, di norma, presentato dalla Giunta al Consiglio entro il 31 luglio, salvo proroghe ministeriali.

SOMMARIO

LA SEZIONE STRATEGICA.....	4
<i>ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE.....</i>	<i>6</i>
1 - PROGRAMMAZIONE NAZIONALE (<i>FORTE D.E.F. 2025 MIN. ECONOMIA E FINANZE</i>).....	6
1.1 - TENDENZE RECENTI DELL'ECONOMIA E DELLA FINANZA PUBBLICA.....	6
2 - SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA.....	10
2.1 - SITUAZIONE ANAGRAFICA.....	10
2.2- ECONOMIA INSEDIATA.....	11
2.3 - IL TERRITORIO.....	12
2.4 - LE STRUTTURE.....	13
3 - INDICATORI ECONOMICI.....	14
3.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA.....	14
3.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE.....	15
3.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO.....	15
3.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE.....	16
3.5 - COSTO DEL PERSONALE.....	16
4 - CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO.....	18
<i>ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE.....</i>	<i>19</i>
5- SERVIZI PUBBLICI LOCALI.....	19
6 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE.....	20
7 - OPERE PUBBLICHE.....	22
7.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI.....	22
7.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI.....	22
7.3- INVESTIMENTI RELATIVI AL PNRR.....	24
8 - GESTIONE DEL PATRIMONIO.....	28
9 - TRIBUTI E TARIFFE.....	31
10 - ANALISI PER PROGRAMMI DELLE NECESSITÀ FINANZIARIE.....	36
11 - ANALISI PER CATEGORIA DELLE RISORSE FINANZIARIE.....	42
12 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE.....	44
12.1 - ENTRATE STRAORDINARIE.....	44
12.2 - SPESE STRAORDINARIE.....	44
13 - ANDAMENTO E SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO.....	45
13.1 - INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE.....	45
13.2 - INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE.....	45
14 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA.....	46
14.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO.....	46
14. 2 - PREVISIONE DI CASSA.....	48
15 - RISORSE UMANE.....	49
<i>INDIRIZZI GENERALI STRATEGICI.....</i>	<i>50</i>
LA SEZIONE OPERATIVA.....	75
<i>PARTE PRIMA.....</i>	<i>76</i>
1 - ORGANISMI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA.....	76
2 - COERENZA CON STRUMENTI URBANISTICI.....	76
3 - VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI.....	77
4 - TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI.....	78
5 - RICORSO ALL'INDEBITAMENTO.....	78
6 - RELAZIONE DEI PROGRAMMI.....	79
7 - IMPEGNI PLURIENNALI.....	164
<i>PARTE SECONDA.....</i>	<i>165</i>
8 - OPERE PUBBLICHE.....	165
9 – PROGRAMMAZIONE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI.....	166
10 - PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI.....	167

LA SEZIONE STRATEGICA

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

Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione Regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione europea.

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica:

- le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo,
- le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali
- gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

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

Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'Ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a 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.



COMUNE DI VINOVO
NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO
UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2025/2027
SEZIONE STRATEGICA

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

1 - PROGRAMMAZIONE NAZIONALE (FONTE D.E.F. 2025 MIN. ECONOMIA E FINANZE)

1.1 - TENDENZE RECENTI DELL'ECONOMIA E DELLA FINANZA PUBBLICA

Nel contesto di un quadro geopolitico globale incerto e di un'intonazione di politica monetaria restrittiva, la dinamica del PIL nei primi due trimestri del 2024 è risultata complessivamente in linea con le stime sottostanti le previsioni ufficiali del PSBMT.

Nel primo trimestre l'espansione dell'attività economica è stata guidata in prevalenza dalla domanda estera; diversamente, nel secondo trimestre il supporto alla crescita è derivato dalla domanda interna - nello specifico dai consumi finali - e da un aumento delle scorte. Gli investimenti sono leggermente diminuiti su base trimestrale, mentre il contributo della domanda estera netta è risultato negativo.

Le prospettive a breve termine risultano ancora positive, con l'indice del clima di fiducia dei consumatori su valori superiori a quelli dell'anno precedente, segnalando l'aspettativa di un clima economico in miglioramento. Dal lato dell'offerta, è in corso una riduzione della divergenza tra gli andamenti settoriali che ha caratterizzato la prima metà dell'anno in corso. Se da un lato le più recenti indagini qualitative rilevano un lieve rallentamento nell'espansione del settore dei servizi, dall'altro emergono indicazioni di graduale stabilizzazione della fase di debolezza della manifattura. Con riferimento alle costruzioni, il settore continua a mostrare una notevole vivacità grazie alla buona performance del comparto dell'ingegneria civile, anche per effetto dell'impulso fornito dai progetti del PNRR. A dispetto di una minore domanda mondiale pesata per l'Italia nel 2024 rispetto alle attese, le prospettive per l'export risultano nel complesso ancora favorevoli, grazie alla ripresa del commercio globale prevista per i prossimi anni.

Per quanto riguarda la finanza pubblica, gli ultimi dati di contabilità nazionale pubblicati dall'Istat¹, mostrano per il 2023 un rapporto tra indebitamento netto e PIL invariato rispetto a quanto indicato nel Programma di Stabilità contenuto nel Documento di economia e finanza (DEF) dello scorso aprile (7,2 per cento), per effetto di revisioni al rialzo sia del numeratore che del denominatore.

Il deficit ha mostrato una prima significativa riduzione rispetto al 2022 (8,1 per cento del PIL), grazie sia al miglioramento del saldo primario (dal -4,0 per cento del PIL nel 2022 al -3,5 per cento nel 2023), sia alla diminuzione della spesa per interessi (dal 4,1 per cento del PIL del 2022 al 3,7 per cento nel 2023).

Nel 2023, la spesa totale è aumentata del 4,4 per cento rispetto all'anno precedente, principalmente per la significativa crescita della spesa in conto capitale (+19,2 per cento), che ha riguardato sia gli investimenti pubblici, sostenuti dalle spese per progetti finanziati dal PNRR, sia i contributi agli investimenti, influenzati dai bonus edilizi.

Per il 2024, i conti dei settori istituzionali dell'Istat diffusi lo scorso 4 ottobre indicano una diminuzione dell'indebitamento netto delle amministrazioni pubbliche nel primo semestre al 5,8 per cento del PIL rispetto al 7,9 per cento del corrispondente periodo del 2023 (in termini non destagionalizzati).

1.2 - PREVISIONE MACROECONOMICA A LEGISLAZIONE VIGENTE E PROGRAMMATICA

Come indicato per la definizione del quadro macroeconomico contenuto nel PSBMT, ai fini dell'elaborazione delle previsioni sono stati integrati i dati di contabilità nazionale disponibili fino a fine settembre. Le stime di crescita sono state formulate secondo principi di cautela e prudenza, evitando di discostarsi eccessivamente dalle previsioni di consenso. Le nuove proiezioni non hanno tenuto conto dei valori più favorevoli delle variabili esogene, rispetto a quelli sottostanti il quadro macroeconomico del DEF 2024.

Nello scenario a legislazione vigente, l'espansione dell'attività economica nel 2024 resta in linea con quanto già indicato nel DEF dello scorso aprile², con un marcato contributo positivo dalla domanda estera netta e, in misura minore, dalla domanda nazionale al netto delle scorte, in particolare dagli investimenti. Le prospettive per il 2025 mostrano un'economia meno dinamica (0,9 per cento), a causa principalmente di un rallentamento nella crescita degli investimenti, mentre i consumi delle famiglie dovrebbero recuperare slancio grazie al più elevato potere d'acquisto delle retribuzioni. Successivamente, l'attività economica è attesa espandersi dell'1,1 nel 2026 e dello 0,7 per cento nel 2027. Nel 2026, gli investimenti forniranno un deciso impulso alla crescita, anche sull'onda della spinta finale dei progetti del PNRR, inclusi gli incentivi legati al pacchetto 'Transizione 5.0'. A questi si aggiungerebbe la ripresa della domanda mondiale pesata per l'Italia, che è prevista raggiungere un picco nel 2026. Ciononostante, il contributo della domanda estera netta tornerà a essere lievemente positivo solo a partire dal 2027. Il saldo di parte corrente della bilancia dei pagamenti in percentuale del PIL aumenterebbe gradualmente nell'orizzonte previsionale considerato fino al 2,3 per cento nel 2027. Dal lato dell'offerta, la crescita del valore aggiunto nell'industria raggiungerebbe un picco nel 2026, per poi proseguire a ritmi più contenuti. L'andamento del settore delle costruzioni dovrebbe stabilizzarsi dopo la marcata espansione nel 2024, per poi crescere complessivamente in linea con il resto del comparto industriale. I servizi, dopo un rallentamento per il 2024 che sconsiglierebbe la vischiosità dei prezzi relativi, osserverebbero la crescita maggiore nel 2025, moderandosi successivamente. Durante l'intero orizzonte temporale di previsione, il mercato del lavoro sarà caratterizzato da un andamento crescente del numero degli occupati e un tasso di disoccupazione in calo dal 7,0 per cento del 2024 al 6,4 per cento del 2027. Si profila, inoltre, una moderata tendenza all'aumento della produttività nel periodo 2025-2027, con l'incremento maggiore previsto per il 2026. Il tasso di variazione del deflatore dei consumi, dal minimo previsto per il 2024 (pari all'1,1 per cento), è previsto risalire all'1,8 per cento nel triennio 2025-27. La crescita del deflatore del PIL è prevista all'1,9 per cento nel 2024, per poi risalire al 2,1 per cento nel 2025 e ridursi lievemente nel biennio 2026-2027.

Lo scenario programmatico, coerente con il sentiero di crescita della spesa netta concordato con la Commissione europea, include gli interventi del Governo volti a perseguire gli obiettivi di politica economica e fiscale, tra cui il sostegno alla domanda interna e ai redditi medio bassi. Tali misure dispiegheranno il maggior effetto espansivo nel 2025, quando il tasso di crescita del PIL reale è atteso salire all'1,2 per cento. In particolare, nella prossima manovra di bilancio verranno resi strutturali gli effetti del cuneo fiscale sul lavoro per i lavoratori dipendenti fino a determinati livelli retributivi, nonché gli interventi a sostegno delle famiglie più numerose. Si attende quindi un impulso favorevole sui consumi e, indirettamente attraverso la maggiore domanda, un impatto benefico sugli investimenti delle imprese in confronto allo scenario tendenziale a legislazione vigente. Gli effetti positivi di tali interventi si protrarranno anche nel 2026, andando a compensare il minor tasso di crescita della spesa della Pubblica Amministrazione. Per il 2026, il tasso di crescita previsto dell'economia resta quindi all'1,1 per cento. Nel 2027, l'espansione dell'attività economica si attesterà allo 0,8 per cento, al di sopra del tasso di crescita previsto nel quadro macroeconomico tendenziale. Questo non solo in virtù del protrarsi degli effetti degli interventi sopra menzionati, ma anche della maggiore spesa primaria, e in particolare in investimenti, della Pubblica Amministrazione, resa possibile dallo spazio di bilancio rispetto alla legislazione vigente assicurato dagli obiettivi di crescita della spesa netta.

Con riferimento ai prezzi, la dinamica del deflatore del PIL oscillerà intorno al 2 per cento durante l'arco di previsione, superando lievemente tale valore solo nel 2025, raggiungendo il 2,1 per cento. Nel 2027 è previsto il tasso di crescita più contenuto, pari all'1,8 per cento. Rispetto al tendenziale, nello scenario programmatico la crescita del deflatore è maggiore nel 2026. Infine, a partire dal 2025, il profilo del tasso di disoccupazione risulterebbe leggermente inferiore rispetto al quadro macroeconomico tendenziale lungo l'intero arco di previsione.

1.3 AGGIORNAMENTO DEL QUADRO DI FINANZA PUBBLICA A LEGISLAZIONE VIGENTE E PROGRAMMATICO

I dati di monitoraggio più recenti mostrano per l'anno in corso un andamento della finanza pubblica più favorevole rispetto alle attese, soprattutto dal lato delle entrate, con il gettito da imposte dirette previsto superiore del 3,6 per cento rispetto alla previsione del Programma di Stabilità 2024.

Di conseguenza, anche grazie alla variazione al rialzo del PIL nominale che incorpora le revisioni degli anni precedenti, il deficit nel 2024 è previsto ora al 3,8 per cento del PIL, con una revisione al ribasso di 0,5 punti percentuali rispetto al valore contenuto nel Programma di Stabilità (4,3 per cento) e in netta riduzione rispetto al 2023 (-3,4 punti percentuali). Il saldo primario risulterebbe già in surplus (0,1 per cento del PIL). Nello scenario a legislazione vigente, identico a quello sottostante il PSBMT, le previsioni più favorevoli comportano un significativo miglioramento del profilo dell'indebitamento netto per il triennio 2025-2027 rispetto a quanto previsto nel Programma di Stabilità. Alla fine del triennio, il deficit si collocherebbe all'1,5 per cento del PIL (rispetto al 2,2 per cento previsto ad aprile).

La tendenza in discesa del deficit è riconducibile al progressivo consolidamento del saldo primario, guidato dal contenimento della spesa primaria e dalla riduzione della spesa per contributi agli investimenti. Al contrario, gli investimenti pubblici si manterranno su un profilo in graduale salita fino al 3,6 per cento del PIL nel 2026, in ragione della prosecuzione dell'attuazione del PNRR.

Il graduale consolidamento del surplus primario, dall'1,0 per cento del PIL nel 2025 al 2,5 per cento nel 2027, sarà tale da sopravanzare l'incremento della spesa per interessi, prevista salire oltre il 4 per cento del PIL nel 2027, per effetto dell'aumento dei rendimenti sui titoli di debito determinato dalla politica monetaria restrittiva adottata dalla BCE.

Il quadro previsivo a legislazione vigente così descritto è stato integrato al fine di includere l'impatto atteso dalla prossima manovra di bilancio. Si ricorda che lo scenario programmatico di questo Documento coincide con quello sottostante il PSBMT che consente di rispettare il vincolo rappresentato dagli obiettivi di crescita della spesa netta definita in coerenza con l'estensione a sette anni del periodo di aggiustamento di bilancio⁴. I tassi di crescita annuali della spesa netta che il Governo si impegna a non superare sono fissati pari all'1,3 per cento nel 2025, 1,6 per cento nel 2026 e 1,9 per cento nel 2027.

Tale percorso di crescita della spesa, oltre a rispettare i requisiti e le salvaguardie della nuova governance economica europea, è tale da ricondurre il deficit sotto la soglia del 3 per cento del PIL entro il 2026, con conseguente uscita dalla Procedura per disavanzi eccessivi. Inoltre, esso è in linea con la traiettoria di riferimento inviata dalla Commissione europea il 21 giugno 2024, dal momento che il tasso di crescita medio nel periodo 2025-2031 è pari all'1,5 per cento, pur con delle differenze nei tassi di crescita annuali. In ragione della più favorevole situazione di bilancio prevista per il 2024, conseguente alla revisione in chiave migliorativa dei dati di consuntivo di settembre sul PIL e sulla finanza pubblica, l'aggiustamento strutturale programmato risulta inferiore rispetto a quello sottostante la traiettoria di riferimento. Nonostante ciò, alla fine del periodo di aggiustamento il saldo primario strutturale è previsto raggiungere un surplus (3,2 per cento del PIL) prossimo a quello della traiettoria di riferimento della Commissione (3,3 per cento del PIL). Nello scenario programmatico, il deficit in rapporto al PIL è previsto scendere progressivamente, passando dal 3,8 per cento di quest'anno al 3,3 per cento nel 2025, al 2,8 per cento nel 2026, per poi attestarsi al 2,6 per cento nel 2027. Tali obiettivi programmatici si collocano al di sotto di quelli fissati nella NADEF 2023 per il triennio 2024-2026 e della previsione contenuta nel DEF 2024 per l'anno 2027.

Lo scenario a legislazione vigente presenta un profilo di crescita della spesa netta inferiore alla spesa netta obiettivo, in particolare nel triennio 2025-2027.

I margini di bilancio che emergono, unitamente a misure correttive dal lato della spesa e dal lato dell'entrata, verranno utilizzati per finanziare gli interventi volti a realizzare gli obiettivi di politica economica nei prossimi anni, di cui si forniranno maggiori dettagli nel paragrafo successivo.

La manovra di bilancio per il prossimo triennio garantirà, pertanto, l'impegno a mantenere la spesa netta sul sentiero di crescita programmato, ma, allo stesso tempo, destinerà le risorse necessarie all'attuazione del Piano e a sostenere il sistema economico. Di conseguenza, le tendenze di fondo dello scenario tendenziale, che suggeriscono una gestione prudente e più efficiente della spesa pubblica, sarebbero sostenute e ulteriormente rafforzate.

2 - SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA

Nei prossimi paragrafi saranno esposti alcuni dati che si ritiene possano essere interessanti per definire le caratteristiche e le peculiarità del territorio, delle attività e dei residenti e/o di chi interagisce con il territorio stesso.

Si tratta di dati attinti dall'anagrafe, dalle attività produttive e dalla banca dati dell'Agenzia delle Entrate messa a disposizione dell'Ente in forma sintetica.

2.1 - SITUAZIONE ANAGRAFICA

Popolazione legale al censimento (2011)				
Popolazione residente al 31 dicembre 2023				15348
di cui: maschi				7495
femmine				7853
nuclei familiari				6702
comunità/convivenze				11
Popolazione al 1.1. 2023				15269
Nati nell'anno				112
Deceduti nell'anno				166
Saldo naturale				-54
Immigrati nell'anno				632
Emigrati nell'anno				499
saldo migratorio				133
Tasso di natalità ultimo quinquennio				
Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
7,90	5,79	8,30	6,50	7,32
Tasso di mortalità ultimo quinquennio				
Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023
9,48	14,74	10,74	11,29	10,84

2.2- ECONOMIA INSEDIATA

<i>Settore</i>	<i>Sedi Anno 2019</i>
Agricoltura, silvicoltura, pesca	79
Estrazioni di minerali da cave e miniere	0
Attività manifatturiere	124
Fornitura di energia elettrica, gas, vapore	3
Fornitura di acqua, reti fognarie	5
Costruzioni	208
Commercio all'ingrosso e al dettaglio, riparazioni	337
Trasporto e magazzinaggio	37
Attività di servizi e di alloggio e di ristorazione	67
Servizi di informazione e comunicazione	38
Attività finanziarie e assicurative	31
Attività immobiliari	82
Attività professionali, scientifiche e tecniche	50
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	60
Istruzione	5
Sanità e assistenza sociale	4
Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	36
Altre attività di servizi	50
Imprese non classificate	48
TOTALE	1.264

2.3 - IL TERRITORIO

COMUNE DI VINOVO					
Superficie in Kmq	17,66				
Risorse idriche	Fiumi e torrenti: n.3				
Strade					
Statali Km		Provinciali Km	16,0	Comunali Km	40,0
Vicinali Km		Autostrade Km			
Piani e Strumenti urbanistici vigenti					
Piano regolatore adottato			SI/NO	si	
Piano regolatore approvato			SI/NO	si	
Programma di fabbricazione			SI/NO	no	
Piano edilizia economica e popolare			SI/NO	si	
Piano Insediamento Produttivi					
Industriali			SI/NO	si	
Artigianali			SI/NO	si	
Commerciali			SI/NO	si	
Altri strumenti (specificare)			SI/NO	no	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.12, comma 7, D. L.vo 77/95)			SI/NO	si	
Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)			6.075.586		
AREA INTERESSATA			AREA DISPONIBILE		
P.E.E.P.	2.138			2.138	
P.I.P.					

2.4 - LE STRUTTURE

		<i>Esercizio in corso</i>		<i>Programmazione pluriennale</i>	
<i>Tipologia</i>	<i>n</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>
Asili nido		60	60	60	60
Scuole materne		390	390	390	390
Scuole elementari		720	720	720	720
Scuole medie		475	475	475	475
Strutture residenziali per anziani		1	1	1	1
Farmacie Comunali	n	1	1	1	1
Rete fognaria in					
Bianca	Km				
Nera	Km				
Mista	Km				
Esistenza depuratore	SI/NO	no	no	no	no
Rete acquedotto	Km				
Attuazione servizio idrico integrato	SI/NO	si	si	si	si
Aree verdi, parchi, giardini	n	13	13	13	13
	hq	16	16	16	16
Punti luce illuminazione pubblica	n	2.200	2.200	2.200	2.200
Rete gas	Km	57	57	57	57
Raccolta rifiuti in quintali:					
civile					
industriale					
Raccolta differenziata	SI/NO	si	si	si	si
Esistenza discarica	SI/NO	no	no	no	no
Mezzi operativi	n	2	2	2	2
Veicoli		9	9	9	9
Centro elaborazione dati		1	1	1	1
Personal computer		60	60	60	60
Altre Strutture (Specificare)	n	Posti n	Posti n	Posti n	Posti n

3 - INDICATORI ECONOMICI

L'analisi dello stato strutturale dell'Ente è effettuata attraverso una serie di indicatori che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente, definendo rapporti tra valori finanziari e fisici (ad esempio la pressione tributaria per abitante o la spesa corrente per abitante) o rapporti tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio il grado di autonomia impositiva o il grado di autonomia finanziaria).

Le sezioni che seguono illustrano gli indicatori finanziari ed economici generali calcolati sui dati della gestione 2023 ; il raffronto con quelli relativi ai rendiconti 2022 e 2021 permette di valutare i risultati conseguiti dall'Amministrazione nel triennio appena trascorso, sebbene sia necessario tener conto della riclassificazione di alcune voci che rende tali valori non omogenei e quindi non perfettamente confrontabili.

3.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'Ente. I trasferimenti correnti dello Stato, regione ed altri Enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'Ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli Enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'Ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

L'Ente per mantenere in essere i propri servizi istituzionali e non può contare sempre meno sui trasferimenti che gli derivano dallo Stato e da altri Enti pubblici; deve quindi focalizzare la propria attenzione sulle entrate proprie e sulla gestione di servizi in modo da realizzare il massimo delle economicità ed efficienza al fine di liberare risorse per altri servizi.

INDICE		2021	2022	2023
Autonomia Finanziaria=	Entrate Tributarie + Extratributarie	90,790%	91,200%	92,840%
	Entrate Correnti			

3.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE

Sono indicatori che consentono di individuare l'onere che grava sul cittadino per usufruire dei servizi forniti dall'Ente.

INDICE		2021	2022	2023
Pressione entrate proprie pro-capite =	Entrate Tributarie + Extratributarie	588,08	587,88	631,27
	N.Abitanti			

INDICE		2021	2022	2023
Pressione tributaria pro-capite =	Entrate Tributarie	458,29	487,72	499,40
	N.Abitanti			

3.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO

L'amministrazione dell'Ente nell'utilizzo delle risorse comunali è libera nella misura in cui il bilancio non è prevalentemente vincolato da impegni di spesa a lungo termine già assunti in precedenti esercizi. Conoscere, pertanto, il grado di rigidità del bilancio permette di individuare quale sia il margine di operatività per assumere nuove decisioni o iniziative economiche e finanziarie.

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità strutturale=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	18,960%	20,600%	18,950%
	Entrate Correnti			

Le spese fisse impegnate, per prassi, sono le spese del personale, le spese per il rimborso della quota capitale e interesse dei mutui. Quanto più il valore si avvicina all'unità tanto minori sono le possibilità di manovra dell'amministrazione che si trova con gran parte delle risorse correnti già utilizzate per il finanziamento delle spese per il personale e il rimborso della quota capitale e interessi dei mutui in scadenza.

In realtà, il grado di rigidità strutturale è notevolmente superiore all'indice sopra calcolato, in quanto sarebbero da considerare anche tutti i costi di funzionamento delle strutture (costi per consumo acqua, gas, energia elettrica, spese telefoniche, le imposte ecc..).

Volendo scomporre il grado di rigidità strutturale complessivo sopra evidenziato nelle due voci relative al costo del personale e al costo dei mutui si possono ottenere questi ulteriori indici:

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	18,020%	19,650%	18,850%
	Entrate Correnti			

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità per indebitamento=	Rimborso mutui e interessi	0,950%	0,950%	0,100%
	Entrate Correnti			

3.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE

Come accennato precedentemente, per prassi, i principali fattori di rigidità a lungo termine sono il costo del personale ed il livello di indebitamento. Questi fattori devono essere riportati alla dimensione sociale del Comune individuandone la ricaduta diretta sul cittadino

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità strutturale pro-capite=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	122,83	132,77	128,86
	N.Abitanti			

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità costo del personale pro-capite=	Spese Personale	116,70	126,65	128,21
	N.Abitanti			

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità indebitamento pro-capite=	Rimborso mutui e interessi	6,13	6,13	0,65
	N.Abitanti			

3.5 - COSTO DEL PERSONALE

L'erogazione dei servizi è essenzialmente basata sulla struttura organizzativa dell'Ente, nella quale l'onere del personale assume un'importanza preponderante su ogni altro fattore produttivo impiegato.

Il costo del personale può essere visto come:

- parte del costo complessivo del totale delle spese correnti: in questo caso si evidenzia l'incidenza del costo del personale sul totale delle spese correnti del titolo 1°, oppure come costo medio pro-capite dato dal rapporto costo del personale/n° abitanti:
- rigidità costo del personale dato dal rapporto tra il totale delle spese per il personale e il totale delle entrate correnti; in pratica viene analizzato quanto delle entrate correnti è utilizzato per il finanziamento delle spese per il personale.

Gli indicatori sotto riportati, analizzano la spesa per il personale negli aspetti sopra descritti.

INDICE		2021	2022	2023
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente=	Spesa Personale	24,200%	23,000%	23,750%
	Spese Correnti del titolo 1°			

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità per costo personale pro-capite=	Spesa Personale	116,70	126,65	128,21
	N.Abitanti			

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	18,020%	19,650%	18,850%
	Entrate Correnti			

4 - CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

Di seguito vengono riportati i parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di Ente strutturalmente deficitario, elaborati ai sensi dell'art. 242 del TUEL risultanti all'ultimo rendiconto di gestione approvato.

2023					
Parametro	Tipologia indicatore	Soglia	Valore	SI	NO
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti)	maggiore del 48%	18,95		X
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente)	minore del 22%	62,30		X
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente)	maggiore di 0	0,00		X
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari)	maggiore del 16%	0,10		X
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio)	maggiore del 1,20%	0,00		X
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati)	maggiore del 1,00%	0,00		X
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)]	maggiore dello 0,60%	0,00		X
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)	minore del 47%	33,16	X	
Sulla base dei parametri suindicati l'Ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie					X

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE

5- SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Ai sensi dell'articolo 112 del TUEL, sono servizi pubblici locali quelli di cui i cittadini usufruiscono, purché rivolti alla produzione di beni e utilità per le obiettive esigenze sociali e che tendono a promuovere lo sviluppo economico e civile delle comunità locali.

<i>Servizio</i>	<i>Modalità di svolgimento</i>	<i>Scadenza affidamento</i>
<i>Servizio energia e gestione elettrica degli edifici, degli impianti, della rete di illuminazione pubblica, gestione del calore ed efficientamento energetico .</i>	Concessione	31/01/2026
<i>Servizio illuminazione votiva alle sepolture</i>	Appalto	31/12/2025
<i>Servizio gestione aree di sosta a pagamento</i>	Non svolto	31/12/2031
<i>Servizio gestione palestre</i>	In concessione a società sportiva	
<i>Servizi sociali, educativi, e integrativi della prima infanzia</i>	Svolto dal Consorzio Intercomunale CISA12	
<i>Servizio di assistenza domiciliare per anziani, persone con disabilità e nuclei familiari in difficoltà.</i>	Svolto dal Consorzio Intercomunale CISA12	
<i>Servizio di gestione impianti sportivi comunali</i>	In concessione a società sportiva	31/12/2031
<i>Servizi comunali di supporto scolastico</i>	Svolto dal Consorzio Intercomunale CISA12	
<i>Servizio di gestione rifiuti solidi urbani</i>	Svolto dal Consorzio Intercomunale COVAR14	
<i>Servizio gestione trasporto pubblico locale</i>	Agenzia per la Mobilità Piemontese	

6 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE

Come previsto dall'art. 3 commi 27, 28 e 29 della legge n. 244 del 27.12.2010, l'Ente ha approvato una delibera con cui ha provveduto ad definire le società partecipate, controllate e gli Enti strumentali facenti capo al gruppo Amministrazione Pubblica. Di seguito se ne riportano gli estremi identificativi.

	Identificativo Fiscale	Sede	Indirizzo Internet	Forma Giuridica	Settore di Attività	Quota di Partecipazione
AGENZIA DELLA MOBILITA' PIEMONTESE	97639830013	CORSO G. MARCONI 10 - TORINO	WWW.MTM.TORINO.IT	Consorzio	Trasporti e diritto alla mobilità	0,05224%
AIDA AMBIENTE s.r.l.	09909860018	VIA COLLEGNO , 60 - Pianezza (to)	www.aidambiente.com	Società a responsabilità limitata	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00074%
ATO-R	09247680011	Via Pio VII, 9 10135 TORINO	http://www.atorifiutitorinese.it/cms/	Consorzio	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,53000%
CISA12	94035580011	VIA CACCIATORI 21/12 - NICHELINO	WWW.CISA12.IT	Consorzio intercomunale	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	20,27000%
CONSORZIO TURISMO TORINO E PROVINCIA	07401840017	VIA MARIA VITTORIA 19 - TORINO	WWW.TURISMOTORINO.ORG	Società consortile a responsabilità limitata	Turismo	0,12000%
COVAR 14	07253300011	VIA CAGLIERO 31/3 - CARIGNANO	WWW.COVAR14.IT	Consorzio intercomunale	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5,88000%
GRUPPO SMAT SPA	07937540016	Corso XI Febbraio, 14 - 10152 Torino	www.smat torino.it	Società per azioni	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,14626%
PEGASO 03	08872320018	via Cagliero, 3i – 3l - Carignano (TO)	https://pegaso03.it/	Società a responsabilità limitata	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5,88000%

RISORSE IDRICHE s.p.a.	06087720014	Via Pomba 2910123 Torino	https:// risorseidricheto.it	Società per azioni	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00134%
SOCIETA' ACQUE POTABILI	11100280012	CORSO UNDICI FEBBRAIO , 22 - TORINO	https:// acquepotabilispa.it	Società per azioni	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00065%
Trattamento RifiutiMetropolitani Spa	07129470014	Via Paolo Gorini 50 10137Torino	https://trm.to.it/	Società per azioni	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,01000%

7 - OPERE PUBBLICHE

7.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI

7.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI

		RESIDUI AL 31.12.2024	PREVISIONI 2024	PREVISIONI 2025	PREVISIONI 2026	PREVISIONI 2027
Cap. 3001/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI (ADA)	909.583,68	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3006/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI (OO.UU.)	124.133,34	143.000,00	140.000,00	60.000,00	140.000,00
Cap. 3007/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI (ALIENAZIONE IMMOBILI)	0,00	0,00	695.000,00	0,00	0,00
Cap. 3012/0	INCARICHI PROFESSIONALI PER OPERE PUBBLICHE (OO.UU.)	0,00	33.809,87	48.190,13	15.000,00	20.000,00
Cap. 3013/0	INCARICHI PROFESSIONALI PER OPERE PUBBLICHE (ADA)	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3016/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FABBRICATI (CONTRIBUTO MINISTERO)	92.379,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3018/0	ACQUISTO FABBRICATI (ADA VINCOLATO)	17.459,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3019/0	DIGITALIZZAZIONE ARCHIVIO EDILIZIO (OO.UU.)	29.431,45	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00
Cap. 3020/0	ACQUISTO ATTREZZATURE (20% INCENTIVI DI PROGETTAZIONE)	2.502,26	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Cap. 3021/0	ACQUISTO ARREDI ED ATTREZZATURE (CONCESSIONI CIMITERIALI)	0,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
Cap. 3026/0	INVESTIMENTI PER CITTADINANZA DIGITALE" - MISURA-ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.1 COMP.1 INT.1.4, MISUR. 1.4.1) (E. 4028) CUP:F21F22003680006	25.254,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3028/0	INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.2 COMP.4 INT. 2.2) (CAP. E. 4024) - CUP:F24D22002360001	174.838,90	90.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3033/0	INVESTIMENTI PER CITTADINANZA DIGITALE" - MISURA- ADOZIONE APP IO SETTEMBRE (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.1 COMP.1 INT.1.4, MISUR. 1.4.3) (E. 4102)-CUP: F21F22004580006	2.623,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3313/0	ACQUISTO ATTREZZATURE PER IL SERVIZIO DI POLIZIA MUNICIPALE (ADA)	550,22	6.500,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3403/0	FORNITURA DI ARREDI SCOLASTICI (ADA)	14.993,80	90.000,00	0,00	0,00	0,00

Cap. 3404/0	COSTRUZIONE NUOVA SCUOLA MATERNA (LEASING IN COSTRUENDO)	29.156,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3405/0	ACQUISTO ARREDI SCOLASTICI (OO.UU.)	3.653,92	25.000,00	25.000,00	20.000,00	25.000,00
Cap. 3420/0	RISTRUTTURAZIONE SCUOLA BUOZZI MATTEOTTI (RIMBORSO SANDRINI) (CAP. E 4056)	274.297,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3421/0	RISTRUTTURAZIONE SCUOLA BUOZZI MATTEOTTI (ADA)	41.510,98	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3422/0	RISTRUTTURAZIONE SCUOLA BUOZZI MATTEOTTI (CONTR. REGIONE)	2.199.374,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3423/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI (OO.UU.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3424/0	INTERVENTI STRAORDINARI SU EDIFICI SCOLASTICI (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.2 COMP.4 INT.2.2) (E. CAP. 4010) - CUP: F28E18000190001	180.675,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3425/0	DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE SCUOLA GRAMSCI (CONTRIBUTO MINISTERO ISTRUZ. PNRR MIS.2 COMP.3 INT. 1.1) (E. CAP. 4016) - CUP: F22C21000580006	4.213.233,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3426/0	DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE SCUOLA GRAMSCI (ADA LIBERO) - CUP: F22C21000580006	690.071,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3427/0	ADEGUAMENTO SISMICO E RIDEFINIZIONE FUNZIONALE SCUOLA DON MILANI (CONTRIBUTO)(E. cap. 4047)	0,00	0,00	0,00	3.285.000,00	0,00
Cap. 3525/0	INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONE DEL CASTELLO DELLA ROVERE (MINISTERO BENI CULTURALI)	14.145,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3526/0	INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONE DEL CASTELLO DELLA ROVERE (ADA)	2.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3527/0	INTERVENTI DI RISTRUTTURAZIONE DEL CASTELLO DELLA ROVERE (CONTRIBUTO DA PRIVATI)	14.120,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3528/0	RIQUALIFICAZIONE FABBRICATO EX COTTOLENGO (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.5 COMP.2 INT. 2.2) (E. CAP. 4014) - CUP: F28H22000540006	2.680.036,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3529/0	RIGENERAZIONE URBANA EX EDIFICIO COTTOLENGO (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.5 COMP.2 INT. 2.1) (E. CAP. 4015) - CUP: F27H21002460004	3.119.374,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3604/0	INTERVENTI STRAORDINARI SU IMPIANTI SPORTIVI (ADA)	92.000,00	92.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3606/0	MONETIZZAZIONE AREE PER DISMISSIONE E RIMBORSO REITERAZIONE VINCOLI ESPROPRIATIVI	81.915,52	90.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Cap. 3607/0	OPERE REALIZZATE A SCOMPUTO (SCOMPUTO DI ONERI)	52.267,67	400.000,00	400.000,00	300.000,00	300.000,00
Cap. 3608/0	RIFACIMENTO PISTA DI ATLETICA C/O IMPIANTO SPORTIVO CHISOLA (REGIONE) (E. CAP. 4046)	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3807/0	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA STRADE (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.2 COMP.4 INT.2.2) (E. CAP. 4013) - CUP: F27H19004350004	25.240,78	0,00	0,00	0,00	0,00

Cap. 3808/0	COSTRUZIONE NUOVE PISTE CICLABILI (ADA)	103.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3810/0	REALIZZAZIONE PISTA CICLOPEDONALE VINOVO-LA LOGGIA (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.2 COMP.4 INT.2.2) (E. CAP. 4011) - CUP: F21B18000730004	116.167,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3812/0	INTERVENTI STRAORDINARI SULLA VIABILITA' STRADE E PIAZZE (ADA)	429.604,23	583.900,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3816/0	COSTRUZIONE ROTATORIA VIA LA LOGGIA (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.2 COMP.4 INT.2.2) (E. CAP. 4012) - CUP: F21B18000770004	1.350,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3818/0	SPESE STRAORDINARIE PER LA VIABILITA' (OO.UU.)	20.893,52	170.000,00	150.000,00	55.000,00	150.000,00
Cap. 3820/0	ACQUISIZIONE AREE PER ESPROPRI (CONTRIBUTO PRIVATI PER ACQUISIZIONE AREE)	181.925,62	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3822/0	COSTRUZIONE ROTATORIA VIA LA LOGGIA (ADA)	22.185,44	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3823/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA (ADA)	4.921,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3824/0	RIQUALIFICAZIONE URBANA E MESSA IN SICUREZZA VIA DON MINZONI (E. CAP 4004)	0,00	0,00	0,00	370.000,00	0,00
Cap. 3825/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA (OO.UU.)	0,00	0,00	20.000,00	10.000,00	20.000,00
Cap. 3826/0	COLLEGAMENTO VIARIO ASSE VIA CHISOLA - VIA STUPINIGI (MINIST.) (E. CAP. 4039)	0,00	500.000,00	680.000,00	0,00	0,00
Cap. 3908/0	INTERVENTI STRAORDINARI SU VERDE PUBBLICO (ADA)	18.275,23	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3909/0	INTERVENTI STRAORDINARI SU VERDE PUBBLICO (OO.UU.)	5.667,80	25.234,00	124.766,00	295.000,00	100.000,00
Cap. 3911/0	RIQUALIFICAZIONE GIARDINO STORICO EX COTTOLENGO (FONDI FESR) (E. CAP. 4045)	0,01	55.000,00	688.300,00	0,00	0,00
Cap. 3951/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO (OO.UU.)	1.425,84	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3953/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO (ADA)	22.433,11	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3955/0	NUOVA COSTRUZIONE DI ASILO NIDO COMUNALE (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.4 COMP.1 INV. 1.1) (E. CAP. 4023) - CUP: F21B22000980006	708.610,72	0,00	0,00	0,00	0,00
Cap. 3956/0	NUOVA COSTRUZIONE DI ASILO NIDO COMUNALE (OO. UU.)	342.878,24	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI	17.191.604,38	2.395.443,87	3.052.256,13	4.491.000,00	826.000,00

7.3- INVESTIMENTI RELATIVI AL PNRR

Il Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) è il documento strategico che definisce il programma di investimenti e di riforme che il governo italiano ha predisposto per fronteggiare la crisi prodotta dalla pandemia Covid19 e rimettere il Paese su un piano di crescita sostenibile e inclusiva, utilizzando le risorse messe a disposizione dall'Iniziativa europea Next Generation Eu (NGEU).

Il PNRR si articola in 6 Missioni, suddivise in Componenti, ovvero aree di azione che affrontano sfide specifiche e prevede un totale di 134 investimenti (235 se si conteggiano i sub-investimenti), e 63 riforme, mobilitando un totale di 191,5 miliardi di euro a valere sul fondo Next Generation EU, cui si aggiungono 30,6 miliardi del Fondo nazionale complementare (FNC) e 13 miliardi del Fondo React EU.

Tutte le misure, sia gli investimenti che le riforme, devono essere concluse entro il 31 dicembre 2026, rispettando una roadmap che definisce milestone e target e che condiziona il trasferimento delle risorse finanziarie al loro raggiungimento.

La governance del Piano, definita con la Legge n. 108 del 29 luglio 2021 (di conversione del Decreto-legge n. 77 del 31 maggio 2021), è centralizzata, con un presidio presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri, ed il Servizio Centrale PNRR istituito al MEF, e l'attuazione affidata alle Amministrazioni centrali titolari degli interventi e alle Regioni, enti locali altre amministrazioni pubbliche in qualità di soggetti attuatori.

Il Piano è entrato nel vivo dell'attuazione degli investimenti ad inizio 2022 a seguito del riparto delle risorse tra Amministrazioni centrali titolari degli interventi e la pubblicazione degli avvisi pubblici nazionali e, successivamente, per gli interventi a regia che coinvolgono le Regioni, con i provvedimenti di assegnazione delle risorse a livello territoriale.

Le sei missioni del PNRR sono declinate in tre assi strategici condivisi a livello europeo (digitalizzazione e innovazione, transizione ecologica, inclusione sociale) e connesse a tre priorità trasversali (pari opportunità generazionali, di genere e territoriali):

- a) **Missione 1 – Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura:** Una rivoluzione digitale che modernizza tutto il Paese per avere: una Pubblica Amministrazione più semplice, un settore produttivo più competitivo e maggiori investimenti in turismo e cultura.
- b) **Missione 2 – Rivoluzione verde e transizione ecologica:** Un profondo cambiamento per realizzare la transizione verde, ecologica e inclusiva del Paese favorendo l'economia circolare, lo sviluppo di fonti di energia rinnovabile e un'agricoltura più sostenibile.
- c) **Missione 3 – Infrastrutture per una mobilità sostenibile:** Un profondo cambiamento nell'offerta di trasporto per creare entro 5 anni strade, ferrovie, porti e aeroporti più moderni e sostenibili in tutto il Paese.
- d) **Missione 4 – Istruzione e ricerca:** Un nuovo sistema educativo più forte, con al centro i giovani, per garantire loro il diritto allo studio, le competenze digitali e le capacità necessarie a cogliere le sfide del futuro.
- e) **Missione 5 – Inclusione e coesione:** Un nuovo futuro per tutti i cittadini da costruire attraverso l'innovazione del mercato del lavoro, facilitando la partecipazione, migliorando la formazione e le politiche attive, eliminando le disuguaglianze sociali, economiche e territoriali, sostenendo

l'imprenditorialità femminile.

- f) **Missione 6 – Salute:** Un efficace miglioramento del Sistema Sanitario Nazionale per rendere le strutture più moderne, digitali e inclusive, garantire equità di accesso alle cure, rafforzare la prevenzione e i servizi sul territorio promuovendo la ricerca.

Vengono qui di seguito riportati gli interventi finanziati con le risorse PNRR in essere alla data di predisposizione del presente documento.

PROGETTI		
CUP	DESCRIZIONE	IMPORTO COMPLESSIVO FINANZIATO
F21B18000730004	REALIZZAZIONE PISTA CICLOPEDONALE VINOVO-LA LOGGIA (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.2 COMP.4 INT.2.2) (E. CAP. 4011) - CUP: F21B18000730004	0,00
F21B18000770004	COSTRUZIONE ROTATORIA VIA LA LOGGIA (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.2 COMP.4 INT.2.2) (E. CAP. 4012) - CUP: F21B18000770004	0,00
F21B22000980006	NUOVA COSTRUZIONE DI ASILO NIDO COMUNALE (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.4 COMP.1 INV. 1.1) (E. CAP. 4023) - CUP: F21B22000980006	1.616.533,78
F21F22002120006	INVESTIMENTI PER CITTADINANZA DIGITALE” - MISURA- ADOZIONE APP IO(CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.1 COMP.1 INT.1.4, MISUR. 1.4.3) (E. 4018)-CUP: F21F22002120006	0,00
F21F22002130006	INVESTIMENTI PER CITTADINANZA DIGITALE” - MISURA- ADOZIONE PAGOPA (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.1 COMP.1 INV.1.4, MISUR. 1.4.3) (E. 4021) CUP:F21F22002130006	0,00
F21F22003680006	INVESTIMENTI PER CITTADINANZA DIGITALE” - MISURA-ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.1 COMP.1 INT.1.4, MISUR. 1.4.1) (E. 4028) CUP:F21F22003680006	0,00
F21F22004080006	INVESTIMENTI PER CITTADINANZA DIGITALE” - MISURA-PIATTAFORMA NOTIFICHE DIGITALI(CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.1 COMP.1 INT.1.4, MISUR. 1.4.5) (E. 4029)-CUP: F21F22004080006	32.589,00
F21F22004480006	INVESTIMENTI PER CITTADINANZA DIGITALE” - MISURA- ADOZIONE PAGOPA SETTEMBRE 2022 (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.1 COMP.1 INV.1.4, MISUR. 1.4.3) (E. 4019) CUP:F21F22004480006	0,00
F21F22004580006	INVESTIMENTI PER CITTADINANZA DIGITALE” - MISURA- ADOZIONE APP IO SETTEMBRE (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.1 COMP.1 INT.1.4, MISUR. 1.4.3) (E. 4102)-CUP: F21F22004580006	8.575,00
F22C21000580006	DEMOLIZIONE E RICOSTRUZIONE SCUOLA GRAMSCI (CONTRIBUTO MINISTERO ISTRUZ. PNRR MIS.2 COMP.3 INT. 1.1) (E. CAP. 4016) - CUP: F22C21000580006	5.538.500,00
F24D22002360001	INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.2 COMP.4 INT. 2.2) (CAP. E. 4024) - CUP:F24D22002360001	90.000,00
F24H23000530006	INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.2 COMP.4 INT. 2.2) (CAP. E. 4024) - CUP:F24D22002360001	0,00
F27H19004350004	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA STRADE (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.2 COMP.4 INT.2.2) (E. CAP. 4013) - CUP: F27H19004350004	0,00
F27H21002460004	RIGENERAZIONE URBANA EX EDIFICIO COTTOLENGO (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.5 COMP.2 INT. 2.1) (E. CAP. 4015) - CUP: F27H21002460004	0,00

F28E18000190001	INTERVENTI STRAORDINARI SU EDIFICI SCOLASTICI (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.2 COMP.4 INT.2.2) (E. CAP. 4010) - CUP: F28E18000190001	0,00
F28H22000540006	RIQUALIFICAZIONE FABBRICATO EX COTTOLENGO (CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.5 COMP.2 INT. 2.2) (E. CAP. 4014) - CUP: F28H22000540006	0,00
F51F22008760006	INVESTIMENTI PER DATI E INTEROPERABILITÀ - MISURA-PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI(CONTRIBUTO MINISTERO PNRR MIS.1 COMP.1 INV.1.3, MISUR. 1.3.1) (E. 4101)-CUP: F51F22008760006	0,00

8 - GESTIONE DEL PATRIMONIO

Il successivo prospetto riporta i principali aggregati che compongono le Immobilizzazioni sullo Stato Patrimoniale al 2023 , anno dell'ultimo Rendiconto di Gestione approvato .

Voce di Stampa			2023	2022
		B) IMMOBILIZZAZIONI		
I		<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
	1	costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
	2	costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
	3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	1972,53	4330,76
	4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
	5	avviamento	0,00	0,00
	6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
	9	altre	38104,88	12763,57
		Totale immobilizzazioni immateriali	40077,41	17094,33
		<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
II	1	Beni demaniali	23065483,26	22281142,28
	1.1	Terreni	0,00	0,00
	1.2	Fabbricati	14892611,56	15080316,22
	1.3	Infrastrutture	7934158,70	6962113,06
	1.9	Altri beni demaniali	238713,00	238713,00
III	2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	31790572,48	32066480,99
	2.1	Terreni	279595,91	279595,91
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00

	2.2	Fabbricati	30069469,13	30419838,35
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.3	Impianti e macchinari	36654,88	29380,45
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	200952,01	163433,82
	2.5	Mezzi di trasporto	45237,41	24385,46
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	62158,96	49563,42
	2.7	Mobili e arredi	81349,03	83737,33
	2.8	Infrastrutture	996992,91	996992,91
	2.99	Altri beni materiali	18162,24	19553,34
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	7197286,96	3568969,85
		Totale immobilizzazioni materiali	62053342,70	57916593,12
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
	1	Partecipazioni in	2297137,80	2123700,61
	a	imprese controllate	0,00	0,00
	b	imprese partecipate	0,00	0,00
	c	altri soggetti	2297137,80	2123700,61
	2	Crediti verso	0,00	0,00
	a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
	b	imprese controllate	0,00	0,00
	c	imprese partecipate	0,00	0,00
	d	altri soggetti	0,00	0,00
	3	Altri titoli	0,00	0,00
		Totale immobilizzazioni finanziarie	2297137,80	2123700,61

		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	64390557,91	60057388,06
--	--	------------------------------------	--------------------	--------------------

9 - TRIBUTI E TARIFFE

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

Con la Legge di Bilancio 2020 - Legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 738, è stata abrogata la TASI ed è stata istituita la nuova imposta municipale propria (IMU).

Il presupposto dell'imposta è il possesso di immobili. Il possesso dell'abitazione principale o assimilata, non costituisce presupposto dell'imposta, salvo che si tratti di un'unità abitativa classificata nelle categorie catastali A1/A8/A9.

Nella tabella sono riportate le principali aliquote ordinarie:*

ALIQUOTE IMU	2024	2025
Aliquota prima casa e pertinenze (Cat A1 - A8 -A9 e relative pertinenze)	6 per mille	6 per mille
Aliquota altri fabbricati	10,1 per mille	10,1 per mille
Aliquota terreni	9,6 per mille	9,6 per mille
Aliquota aree fabbricabili	10,1 per mille	10,1 per mille
Aliquota fabbricati strumentali	1 per mille	1 per mille
Aliquota immobili locati con contratti a canone concordato	ESENTE	ESENTE
Aliquota beni merce	ESENTE	ESENTE

*Aggiungere manualmente eventuali aliquote residuali previste da regolamento

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Categoria 1010106 - Imposta municipale propria	3.063.667,28	2.563.190,00	2.495.000,00	2.495.000,00	2.357.500,00

TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)*

La TASI è dovuta da chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo fabbricati e aree edificabili, come definiti ai sensi dell'imposta municipale propria (IMU), esclusa l'abitazione principale e loro pertinenze (C2, C6 e C7 in misura di uno per tipologia) ad eccezione degli immobili di lusso (A1, A8 e A9). La base imponibile è quella prevista per l'applicazione dell'imposta municipale propria (IMU).

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Categoria 1010176 - Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	197.250,50	10.000,00	10.000,00	1.000,00	1.000,00

* Anche se abrogata, viene esposta per dettagliare eventuali accertamenti ancora a residuo sul 2023

TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

Dal 1° gennaio 2014 in base all'art. 1 L. 27 dicembre 2013, n. 147 e s.m.i., è istituita in tutti i Comuni del territorio nazionale la tassa sui rifiuti (TARI), a copertura dei costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore, in sostituzione della TARES.

Presupposto per l'applicazione del tributo è il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo e anche di fatto, di locali o unità immobiliari suscettibili di produrre rifiuti urbani in qualità di utenze non domestiche.

La tariffa è determinata applicando alla superficie imponibile le tariffe per unità di superficie riferite alla tipologia di attività svolta, sulla base dei criteri determinati con il Regolamento per l'istituzione e l'applicazione della tassa sui rifiuti.

ALIQUOTE TARI UTENZE DOMESTICHE				
2024			2025	
Occupanti	Quota fissa TARIFFA €/MQ.	Quota variabile TARIFFA PER NUCLEO FAMILIARE	Quota fissa TARIFFA €/MQ.	Quota variabile TARIFFA PER NUCLEO FAMILIARE
1	1,29896	46,49385	1,29896	46,49385
2	1,52628	92,98769	1,52628	92,98769
3	1,70489	116,23461	1,70489	116,23461
4	1,85102	151,105	1,85102	151,105
5	1,99715	185,97538	1,99715	185,97538
6	2,11081	215,03404	2,11081	215,03404

ALIQUOTE TARI UTENZE NON DOMESTICHE					
2024			2025		
Categori a	Attività	Quota fissa TARIFFA €/MQ.	Quota variabile TARIFFA €/MQ.	Quota fissa TARIFFA €/MQ.	Quota variabile TARIFFA €/MQ.
1	MUSEI, BIBLIOTECHE, SCUOLE, ASSOCIAZIONI, LUOGHI DI CULTO	0,4	3,28	0,4	3,28
2	CINEMATOGRAFI E TEATRI	0,43	3,5	0,43	3,5
3	AUTORIMESSE E MAGAZZINI SENZA VENDITA DIRETTA	0,6	4,9	0,6	4,9
4	CAMPEGGI, DISTRIBUTORI CARBURANTI, IMPIANTI SPORTIVI	0,88	7,21	0,88	7,21
5	STABILIMENTI BALNEARI	0,64	5,22	0,64	5,22
6	ESPOSIZIONI, AUTOSALONI	0,51	4,22	0,51	4,22
7	ALBERGHI CON RISTORANTE	1,64	13,45	1,64	13,45
8	ALBERGHI SENZA RISTORANTE	1,08	8,88	1,08	8,88
9	CASE DI CURA E RIPOSO	1,25	10,22	1,25	10,22
10	OSPEDALI	1,29	10,55	1,29	10,55
11	UFFICI, AGENZIE, STUDI	1,52	12,45	1,52	12,45

	PROFESSIONALI				
12	BANCHE E ISTITUTI DI CREDITO	0,61	5,03	0,61	5,03
13	NEGOZI DI ABBIGLIAMENTO, CALZATURE, LIBRERIE, CARTOLERIE, FERRAMENTA ED ALTRI BENI DUREVOLI	1,41	11,55	1,41	11,55
14	EDICOLA, FARMACIA, TABACCAIO, PLURILICENZE	1,8	14,78	1,8	14,78
15	NEGOZI PARTICOLARI QUALI FILATERIA, TENDE E TESSUTI, TAPPETI, CAPPELLI ED OMBRELLI, ANTIQUARIATO	0,83	6,81	0,83	6,81
17	ATTIVITA' ARTIGIANALI TIPO BOTTEGHE: PARRUCCHIERE, BARBIERE, ESTETISTA	1,48	12,12	1,48	12,12
18	ATTIVITA' ARTIGIANALI TIPO BOTTEGHE: FALEGNAME, IDRAULICO, FABBRO, ELETTRICISTA	1,03	8,48	1,03	8,48
19	CARROZZERIA, AUTOFFICINA, ELETTRAUTO	1,41	11,55	1,41	11,55
20	ATTIVITA' INDUSTRIALI CON CAPANNONI DI PRODUZIONE	0,92	7,53	0,92	7,53
21	ATTIVITA' ARTIGIANALI DI PRODUZIONE BENI SPECIFICI	1,09	8,91	1,09	8,91
22	RISTORANTI, TRATTORIE, OSTERIE, PIZZERIE, PUB	5,57	45,67	5,57	45,67
23	MENSE, BIRRERIE, AMBURGHERIE	4,85	39,78	4,85	39,78
24	BAR, CAFFE', PASTICCERIA	3,96	32,44	3,96	32,44
25	SUPERMERCATO, PANE E PASTA, MACELLERIA, SALUMI E FORMAGGI, GENERI ALIMENTARI	2,76	22,67	2,76	22,67
26	PLURILICENZE ALIMENTARI E/O MISTE	2,61	21,4	2,61	21,4
27	ORTOFRUTTA, PESCHERIE, FIORI E PIANTE, PIZZA AL TAGLIO	7,17	58,76	7,17	58,76
28	IPERMERCATI DI GENERI MISTI	2,74	22,45	2,74	22,45
30	DISCOTECHE, NIGHT CLUB	1,91	15,68	1,91	15,68

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Categoria 1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	2.005.171,03	2.056.100,00	2.375.100,00	2.375.100,00	2.375.100,00
Categoria 1010161 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Nel quadro della fiscalità locale si colloca inoltre l'Addizionale Comunale IRPEF, tale risorsa deriva dalla base imponibile del reddito delle persone fisiche residenti sul territorio comunale. Si tratta tuttavia di un tributo che non viene gestito direttamente dall'ente impositore ma segue il regime principale dell'Imposta sulle persone fisiche, gestita e controllata direttamente dall'Agenzia delle Entrate. Questo tributo è soggetto al rischio di forti oscillazioni, in quanto è determinato sulla base del reddito prodotto dai lavoratori e che a sua volta è influenzato dalle dinamiche del mercato del lavoro. La complessità nella determinazione del gettito deriva anche dal fatto che soltanto a consuntivo è possibile verificare i gettiti previsti.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF	
Fascia di Reddito	Aliquota
Reddito fino a 15.000,00€	0,50%
Reddito da 15.000,01 a 28.000,00€	0,50%
Reddito da 28.000,01 a 50.000,00€	0,50%
Reddito oltre 50.000,01€	0,60%

Soglia di esenzione € **13.000,00** annui

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Categoria 1010116 - Addizionale comunale IRPEF	1.310.108,54	1.348.755,00	1.260.000,00	1.305.900,00	1.304.900,00

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Sulla base della Legge n. 160 del 2019 commi 816-836, a decorrere dal 1° gennaio 2021 è istituito il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e sostituisce: la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province.

Sulla base della Legge n. 160 del 2019 commi 837-847, a decorrere dal 1° gennaio 2021 i comuni istituiscono, con proprio regolamento adottato ai sensi dell'articolo 52 del decreto legislativo n. 446 del 1997, il canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate.

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	COMPETENZA 2028
Canone unico patrimoniale	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00

IMPOSTA DI SOGGIORNO

Secondo quanto stabilito dall'art. 4 del D.Lgs. 14 marzo 2011 e successive modificazioni, l'imposta di soggiorno è dovuta da coloro che alloggiano nelle strutture ricettive situate sul proprio territorio, da applicare sulla base del Regolamento Comunale .

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Categoria 1010141 - Imposta di soggiorno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

POLITICA TARIFFARIA DEI SERVIZI

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

10 - ANALISI PER PROGRAMMI DELLE NECESSITÀ FINANZIARIE

Di seguito esponiamo l'analisi delle spese del periodo del mandato, portando in evidenza la parte destinata alle spese correnti e quella destinata alle spese in conto capitale.

Risulta evidente lo sforzo effettuato dall'Ente per la riduzione di tale poste, nel rispetto delle linee programmatiche comunitarie e nazionali.

Missione/Programma		Spese correnti e di amm.to mutui	Spese in conto capitale	Totale
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				
01 - Organi istituzionali	2025	199.400,00	0,00	199.400,00
	2026	199.400,00	0,00	199.400,00
	2027	199.400,00	0,00	199.400,00
02 - Segreteria generale	2025	538.189,50	0,00	538.189,50
	2026	532.300,00	0,00	532.300,00
	2027	532.300,00	0,00	532.300,00
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2025	323.175,00	0,00	323.175,00
	2026	305.300,00	0,00	305.300,00
	2027	301.600,00	0,00	301.600,00
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2025	57.700,00	0,00	57.700,00
	2026	57.700,00	0,00	57.700,00
	2027	57.700,00	0,00	57.700,00
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2025	580.055,88	856.000,00	1.436.055,88
	2026	529.800,00	81.000,00	610.800,00
	2027	529.800,00	161.000,00	690.800,00
06 - Ufficio tecnico	2025	546.480,71	58.190,13	604.670,84
	2026	532.800,00	25.000,00	557.800,00
	2027	532.800,00	20.000,00	552.800,00
07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2025	168.800,00	0,00	168.800,00
	2026	169.600,00	0,00	169.600,00
	2027	169.600,00	0,00	169.600,00
11 - Altri servizi generali	2025	695.837,54	460.000,00	1.155.837,54
	2026	640.250,00	360.000,00	1.000.250,00
	2027	640.250,00	360.000,00	1.000.250,00
Totale Missione 01	2025	3.109.638,63	1.374.190,13	4.483.828,76
	2026	2.967.150,00	466.000,00	3.433.150,00
	2027	2.963.450,00	541.000,00	3.504.450,00

03 - Ordine pubblico e sicurezza				
01 - Polizia locale e amministrativa	2025	459.350,00	0,00	459.350,00
	2026	456.900,00	0,00	456.900,00
	2027	452.900,00	0,00	452.900,00
02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	2025	25.000,00	0,00	25.000,00
	2026	25.000,00	0,00	25.000,00
	2027	25.000,00	0,00	25.000,00
Totale Missione 03	2025	484.350,00	0,00	484.350,00
	2026	481.900,00	0,00	481.900,00
	2027	477.900,00	0,00	477.900,00
04 - Istruzione e diritto allo studio				
01 - Istruzione prescolastica	2025	113.800,00	0,00	113.800,00
	2026	113.000,00	0,00	113.000,00
	2027	112.700,00	0,00	112.700,00
02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	2025	73.000,00	0,00	73.000,00
	2026	73.000,00	3.285.000,00	3.358.000,00
	2027	73.000,00	0,00	73.000,00
06 - Servizi ausiliari all'istruzione	2025	776.950,00	25.000,00	801.950,00
	2026	654.500,00	20.000,00	674.500,00
	2027	554.500,00	25.000,00	579.500,00
Totale Missione 04	2025	963.750,00	25.000,00	988.750,00
	2026	840.500,00	3.305.000,00	4.145.500,00
	2027	740.200,00	25.000,00	765.200,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali				
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2025	269.850,00	0,00	269.850,00
	2026	254.850,00	0,00	254.850,00
	2027	254.850,00	0,00	254.850,00
Totale Missione 05	2025	269.850,00	0,00	269.850,00
	2026	254.850,00	0,00	254.850,00
	2027	254.850,00	0,00	254.850,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero				
01 - Sport e tempo libero	2025	36.000,00	0,00	36.000,00
	2026	36.000,00	0,00	36.000,00
	2027	36.000,00	0,00	36.000,00
02 - Giovani	2025	38.300,00	0,00	38.300,00
	2026	34.000,00	0,00	34.000,00
	2027	34.000,00	0,00	34.000,00
Totale Missione 06	2025	74.300,00	0,00	74.300,00

	2026	70.000,00	0,00	70.000,00
	2027	70.000,00	0,00	70.000,00
07 - Turismo				
01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	2025	15.000,00	0,00	15.000,00
	2026	15.000,00	0,00	15.000,00
	2027	15.000,00	0,00	15.000,00
Totale Missione 07	2025	15.000,00	0,00	15.000,00
	2026	15.000,00	0,00	15.000,00
	2027	15.000,00	0,00	15.000,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2025	10.000,00	0,00	10.000,00
	2026	10.000,00	0,00	10.000,00
	2027	10.000,00	0,00	10.000,00
Totale Missione 08	2025	10.000,00	0,00	10.000,00
	2026	10.000,00	0,00	10.000,00
	2027	10.000,00	0,00	10.000,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2025	20.000,00	813.066,00	833.066,00
	2026	20.000,00	295.000,00	315.000,00
	2027	20.000,00	100.000,00	120.000,00
03 - Rifiuti	2025	2.299.000,00	0,00	2.299.000,00
	2026	2.299.000,00	0,00	2.299.000,00
	2027	2.299.000,00	0,00	2.299.000,00
05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	2025	274.000,00	0,00	274.000,00
	2026	269.500,00	0,00	269.500,00
	2027	269.500,00	0,00	269.500,00
06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	2025	26.000,00	0,00	26.000,00
	2026	26.000,00	0,00	26.000,00
	2027	26.000,00	0,00	26.000,00
Totale Missione 09	2025	2.619.000,00	813.066,00	3.432.066,00
	2026	2.614.500,00	295.000,00	2.909.500,00
	2027	2.614.500,00	100.000,00	2.714.500,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità				
05 - Viabilità e infrastrutture stradali	2025	460.000,00	850.000,00	1.310.000,00
	2026	432.000,00	435.000,00	867.000,00
	2027	432.000,00	170.000,00	602.000,00
Totale Missione 10	2025	460.000,00	850.000,00	1.310.000,00

	2026	432.000,00	435.000,00	867.000,00
	2027	432.000,00	170.000,00	602.000,00
11 - Soccorso civile				
01 - Sistema di protezione civile	2025	13.000,00	0,00	13.000,00
	2026	13.000,00	0,00	13.000,00
	2027	8.000,00	0,00	8.000,00
Totale Missione 11	2025	13.000,00	0,00	13.000,00
	2026	13.000,00	0,00	13.000,00
	2027	8.000,00	0,00	8.000,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2025	115.000,00	0,00	115.000,00
	2026	145.000,00	0,00	145.000,00
	2027	145.000,00	0,00	145.000,00
02 - Interventi per la disabilità	2025	25.000,00	0,00	25.000,00
	2026	25.000,00	0,00	25.000,00
	2027	29.500,00	0,00	29.500,00
03 - Interventi per gli anziani	2025	17.500,00	0,00	17.500,00
	2026	17.500,00	0,00	17.500,00
	2027	17.500,00	0,00	17.500,00
05 - Interventi per le famiglie	2025	124.400,00	10.000,00	134.400,00
	2026	124.400,00	10.000,00	134.400,00
	2027	124.400,00	10.000,00	134.400,00
06 - Interventi per il diritto alla casa	2025	10.000,00	0,00	10.000,00
	2026	10.000,00	0,00	10.000,00
	2027	10.000,00	0,00	10.000,00
07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2025	835.000,00	0,00	835.000,00
	2026	835.000,00	0,00	835.000,00
	2027	835.000,00	0,00	835.000,00
08 - Cooperazione e associazionismo	2025	94.100,00	0,00	94.100,00
	2026	94.100,00	0,00	94.100,00
	2027	94.100,00	0,00	94.100,00
09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	2025	98.500,00	0,00	98.500,00
	2026	98.500,00	0,00	98.500,00
	2027	98.500,00	0,00	98.500,00
Totale Missione 12	2025	1.319.500,00	10.000,00	1.329.500,00
	2026	1.349.500,00	10.000,00	1.359.500,00
	2027	1.354.000,00	10.000,00	1.364.000,00

14 - Sviluppo economico e competitività				
02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	2025	13.000,00	0,00	13.000,00
	2026	13.000,00	0,00	13.000,00
	2027	13.000,00	0,00	13.000,00
04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	2025	7.400,00	0,00	7.400,00
	2026	7.400,00	0,00	7.400,00
	2027	7.400,00	0,00	7.400,00
Totale Missione 14	2025	20.400,00	0,00	20.400,00
	2026	20.400,00	0,00	20.400,00
	2027	20.400,00	0,00	20.400,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	2025	8.300,00	0,00	8.300,00
	2026	8.300,00	0,00	8.300,00
	2027	8.300,00	0,00	8.300,00
03 - Sostegno all'occupazione	2025	31.900,00	0,00	31.900,00
	2026	31.900,00	0,00	31.900,00
	2027	31.900,00	0,00	31.900,00
Totale Missione 15	2025	40.200,00	0,00	40.200,00
	2026	40.200,00	0,00	40.200,00
	2027	40.200,00	0,00	40.200,00
20 - Fondi e accantonamenti				
01 - Fondo di riserva	2025	51.920,00	0,00	51.920,00
	2026	45.720,00	0,00	45.720,00
	2027	50.720,00	0,00	50.720,00
02 - Fondo crediti dubbia esigibilità	2025	647.000,00	0,00	647.000,00
	2026	647.000,00	0,00	647.000,00
	2027	647.000,00	0,00	647.000,00
03 - Altri Fondi	2025	89.140,00	0,00	89.140,00
	2026	114.140,00	0,00	114.140,00
	2027	112.140,00	0,00	112.140,00
Totale Missione 20	2025	788.060,00	0,00	788.060,00
	2026	806.860,00	0,00	806.860,00
	2027	809.860,00	0,00	809.860,00
50 - Debito pubblico				
02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2025	6.300,00	0,00	6.300,00
	2026	6.700,00	0,00	6.700,00
	2027	7.000,00	0,00	7.000,00
Totale Missione 50	2025	6.300,00	0,00	6.300,00

	2026	6.700,00	0,00	6.700,00
	2027	7.000,00	0,00	7.000,00
Totale Generale	2025	10.193.348,63	3.072.256,13	13.265.604,76
	2026	9.922.560,00	4.511.000,00	14.433.560,00
	2027	9.817.360,00	846.000,00	10.663.360,00

11 - ANALISI PER CATEGORIA DELLE RISORSE FINANZIARIE

Il seguente prospetto riporta l'articolazione delle previsioni di Entrata del periodo del mandato, evidenziando il basso impatto dei Trasferimenti Correnti rispetto al totale delle Entrate, indice di autonomia finanziaria nel reperimento delle risorse.

	2025	2026	2027
Titolo 0 - Avanzo di amministrazione			
Tipologia 0000 - .			
0000000 - .	280.144,76	0,00	0,00
Totale Tipologia 0000	280.144,76	0,00	0,00
Totale Titolo 0	280.144,76	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa			
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati			
1010106 - Imposta municipale propria	2.495.000,00	2.495.000,00	2.357.500,00
1010108 - Imposta comunale sugli immobili (ICI)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1010116 - Addizionale comunale IRPEF	1.260.000,00	1.305.900,00	1.304.900,00
1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	2.375.100,00	2.375.100,00	2.375.100,00
1010176 - Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	10.000,00	1.000,00	1.000,00
1010199 - Altre imposte,tasse e proventi n.a.c	500,00	500,00	500,00
Totale Tipologia 0101	6.142.600,00	6.179.500,00	6.041.000,00
1030101 - Fondi perequativi dallo Stato	971.000,00	971.000,00	971.000,00
Totale Tipologia 0301	971.000,00	971.000,00	971.000,00
Totale Titolo 1	7.113.600,00	7.150.500,00	7.012.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			
Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			
2010101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	369.600,00	408.100,00	441.400,00
2010102 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	319.900,00	210.900,00	210.900,00
Totale Tipologia 0101	689.500,00	619.000,00	652.300,00
2010302 - Altri trasferimenti correnti da imprese	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale Tipologia 0103	3.000,00	3.000,00	3.000,00
2010401 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Totale Tipologia 0104	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Totale Titolo 2	697.000,00	626.500,00	659.800,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			
3010100 - Vendita di beni	30.000,00	30.000,00	30.000,00
3010200 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	498.000,00	498.000,00	498.000,00

3010300 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	556.000,00	556.000,00	556.000,00
Totale Tipologia 0100	1.084.000,00	1.084.000,00	1.084.000,00
3020200 - Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	529.500,00	529.500,00	529.500,00
Totale Tipologia 0200	529.500,00	529.500,00	529.500,00
3030300 - Altri interessi attivi	10,00	10,00	10,00
Totale Tipologia 0300	10,00	10,00	10,00
3040200 - Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Tipologia 0400	10.000,00	10.000,00	10.000,00
3050200 - Rimborsi in entrata	246.050,00	246.050,00	246.050,00
3059900 - Altre entrate correnti n.a.c.	276.000,00	276.000,00	276.000,00
Totale Tipologia 0500	522.050,00	522.050,00	522.050,00
Totale Titolo 3	2.145.560,00	2.145.560,00	2.145.560,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			
Tipologia 0200 - Contributi agli investimenti			
4020100 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.368.300,00	3.655.000,00	0,00
Totale Tipologia 0200	1.368.300,00	3.655.000,00	0,00
4040100 - Alienazione di beni materiali	711.000,00	16.000,00	16.000,00
Totale Tipologia 0400	711.000,00	16.000,00	16.000,00
4050100 - Permessi di costruire	945.000,00	835.000,00	825.000,00
4050400 - Altre entrate in conto capitale n.a.c.	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale Tipologia 0500	950.000,00	840.000,00	830.000,00
Totale Titolo 4	3.029.300,00	4.511.000,00	846.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro			
Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro			
9010100 - Altre ritenute	1.406.000,00	1.406.000,00	1.406.000,00
9010200 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	580.000,00	580.000,00	580.000,00
9010300 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	150.000,00	150.000,00	150.000,00
9019900 - Altre entrate per partite di giro	18.000,00	18.000,00	18.000,00
Totale Tipologia 0100	2.154.000,00	2.154.000,00	2.154.000,00
9020300 - Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	50.000,00	50.000,00	50.000,00
9020400 - Depositi di/preso terzi	110.000,00	110.000,00	110.000,00
9020500 - Riscossione imposte e tributi per conto terzi	150.000,00	150.000,00	150.000,00
9029900 - Altre entrate per conto terzi	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Totale Tipologia 0200	460.000,00	460.000,00	460.000,00
Totale Titolo 9	2.614.000,00	2.614.000,00	2.614.000,00
Totale generale	15.879.604,76	17.047.560,00	13.277.360,00

12 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE

Questa sezione riporta le Entrate e le Spese indicate come non ricorrenti, identificabili quindi come limitate a uno o più esercizi e non previste a regime, come da indicazioni sull'allegato 7 del D.Lgs. 118/11.

12.1 - ENTRATE STRAORDINARIE

	2025	2026	2027
TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00

12.2 - SPESE STRAORDINARIE

	2025	2026	2027
TOTALE SPESE STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00

13 - ANDAMENTO E SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO

13.1 - INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE

Il seguente studio evidenzia l'andamento dell'indebitamento nell'arco temporale di riferimento della Sezione Strategica e l'incidenza degli interessi in rapporto al totale delle entrate correnti.

Come si può notare, l'intenzione dell'Ente è quella di migliorare progressivamente tali risultati.

	Andamento delle quote capitale e interessi				
	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Quota Interessi</i>	4.474,96	4.200,00	3.800,00	3.000,00	2.700,00
<i>Quota Capitale</i>	5.462,96	788.157,75	6.300,00	6.700,00	7.000,00
Totale	9.937,92	792.357,75	10.100,00	9.700,00	9.700,00

	Incidenza degli interessi sulle entrate correnti				
	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Quota Interessi</i>	4.474,96	4.200,00	3.800,00	3.000,00	2.700,00
<i>Entrate Correnti</i>	9.875.360,72	9.803.703,27	10.341.049,23	10.172.048,00	9.956.160,00
% su Entrate Correnti	0,050%	0,040%	0,040%	0,030%	0,030%
<i>Limite art. 204 TUEL</i>	10%	10%	10%	10%	10%

Art. 204 del TUEL: "L'ente locale può assumere nuovi mutui [...] solo se l'importo annuale degli interessi, [...] non supera il 10% delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui."

13.2 - INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE

La capacità di indebitamento a breve termine è normata dall'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che un Ente può attivare un'anticipazione di cassa presso il Tesoriere nei limiti dei 3/12 dei primi tre titoli dell'entrata accertata nel penultimo anno precedente.

	Competenza 2024	Competenza 2025	Competenza 2026	Competenza 2027
<i>Entrate Titolo VII</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Spese Titolo V</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00

14 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA

L'art. 162, comma 6, del TUEL impone che il totale delle entrate correnti (i primi 3 titoli delle entrate, ovvero: tributarie, da trasferimenti correnti ed entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'Ente.

Tale equilibrio è definito equilibrio di parte corrente. L'eventuale saldo positivo di parte corrente è destinato al finanziamento delle spese di investimento.

All'equilibrio di parte corrente possono concorrere anche entrate diverse dalle entrate correnti (entrate straordinarie) nei soli casi espressamente previsti da specifiche norme di legge.

14.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		2025	2026	2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.976.521,38		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	237.188,63	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	9.956.160,00	9.922.560,00	9.817.360,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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
D) Spese Titolo 1.00- Spese correnti	(-)	10.187.048,63	9.915.860,00	9.810.360,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		647.000,00	647.000,00	647.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	6.300,00	6.700,00	7.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+Q1+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)	0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		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 (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00

P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	42.956,13	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	3.029.300,00	4.511.000,00	846.000,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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	(-)	3.072.256,13	4.511.000,00	846.000,00
<i>di cui Fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z=P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione 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 Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+J+J1-J2+Z+S1+S2-T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:				
Equilibrio di parte corrente (O)	(+)	0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DI INVESTIMENTI PLURIENNALI		0,00	0,00	0,00

14. 2 - PREVISIONE DI CASSA

	2025
<i>Fondo di cassa iniziale presunto</i>	3.976.521,38
<i>Previsioni Pagamenti</i>	35.491.302,27
<i>Previsioni Riscossioni</i>	34.069.037,28
<i>Fondo di cassa finale presunto</i>	2.554.256,39

15 - RISORSE UMANE

La pianta organica del personale viene configurata, dal vigente ordinamento, come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente per il quale è previsto un blocco delle assunzioni, a fronte dell'obbligo di assumere un'adeguata programmazione diretta a conseguire obiettivi di efficienza ed economicità della gestione.

Tali scelte programmatiche sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio nell'ultimo triennio, come desumibile dalla specifica deliberazione della Giunta Comunale.

INDIRIZZI GENERALI STRATEGICI

MISSIONE 1 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	3.109.638,63	2.967.150,00	2.963.450,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.374.190,13	466.000,00	541.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 01	4.483.828,76	3.433.150,00	3.504.450,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
1 - Garantire un efficiente funzionamento dei servizi generali, istituzionali e amministrativi			
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	450.900,00	465.900,00	465.900,00

RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	2.163.746,79	2.060.250,00	2.056.550,00
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	18.200,00	19.000,00	19.000,00
RESPONSABILE AREA UTC - EDILIZIA PRIVATA	23.000,00	23.000,00	13.000,00
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	1.821.981,97	859.000,00	944.000,00
RESPONSABILE AREA VIGILANZA	6.000,00	6.000,00	6.000,00
Totale Obiettivo 1	4.483.828,76	3.433.150,00	3.504.450,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	4.483.828,76	3.433.150,00	3.504.450,00

MISSIONE 2 - GIUSTIZIA

Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
TOTALE SPESE MISSIONE 02	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 3 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	484.350,00	481.900,00	477.900,00
TOTALE SPESE MISSIONE 03	484.350,00	481.900,00	477.900,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
3 - Attenzione alla sicurezza e alla protezione del territorio			
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	7.000,00	7.000,00	3.000,00
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	348.850,00	346.400,00	346.400,00
RESPONSABILE AREA VIGILANZA	128.500,00	128.500,00	128.500,00
Totale Obiettivo 3	484.350,00	481.900,00	477.900,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	484.350,00	481.900,00	477.900,00

MISSIONE 4 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	963.750,00	840.500,00	740.200,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	25.000,00	3.305.000,00	25.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 04	988.750,00	4.145.500,00	765.200,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
4 - Soluzioni innovative e iniziative concrete per un sistema educativo all'avanguardia			
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	302.450,00	300.000,00	300.000,00
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	460.500,00	455.500,00	460.500,00
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	223.800,00	3.388.000,00	2.700,00
RESPONSABILE AREA VIGILANZA	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Totale Obiettivo 4	988.750,00	4.145.500,00	765.200,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	988.750,00	4.145.500,00	765.200,00

MISSIONE 5 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	269.850,00	254.850,00	254.850,00
TOTALE SPESE MISSIONE 05	269.850,00	254.850,00	254.850,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
5 - Promuovere eventi culturali e progetti che stimolino creatività e condivisione			
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	9.500,00	9.500,00	9.500,00
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	61.500,00	46.500,00	46.500,00
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	198.850,00	198.850,00	198.850,00
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00
Totale Obiettivo 5	269.850,00	254.850,00	254.850,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	269.850,00	254.850,00	254.850,00

MISSIONE 6 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero .

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	74.300,00	70.000,00	70.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 06	74.300,00	70.000,00	70.000,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
6 - Promuovere uno stile di vita attivo e il coinvolgimento della fascia più giovane della popolazione			
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	6.000,00	6.000,00	6.000,00
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	68.300,00	64.000,00	64.000,00
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00
Totale Obiettivo 6	74.300,00	70.000,00	70.000,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	74.300,00	70.000,00	70.000,00

MISSIONE 7 - TURISMO

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 07	15.000,00	15.000,00	15.000,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
7 - Elaborazione di progetti che rendano il territorio di Vinovo più attrattivo			
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Totale Obiettivo 7	15.000,00	15.000,00	15.000,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	15.000,00	15.000,00	15.000,00

MISSIONE 8 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 08	10.000,00	10.000,00	10.000,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
8 - Pianificare uno sviluppo urbano sostenibile, migliorando la mobilità e preservando l'identità del centro abitato			
RESPONSABILE AREA UTC - EDILIZIA PRIVATA	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Obiettivo 8	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	10.000,00	10.000,00	10.000,00

MISSIONE 9 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	2.619.000,00	2.614.500,00	2.614.500,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	813.066,00	295.000,00	100.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 09	3.432.066,00	2.909.500,00	2.714.500,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
9 - Manutenzione del verde pubblico e promozione di progetti che favoriscano uno stile di vita green			
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	11.000,00	11.000,00	11.000,00
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	3.421.066,00	2.898.500,00	2.703.500,00
Totale Obiettivo 9	3.432.066,00	2.909.500,00	2.714.500,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	3.432.066,00	2.909.500,00	2.714.500,00

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	460.000,00	432.000,00	432.000,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	850.000,00	435.000,00	170.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 10	1.310.000,00	867.000,00	602.000,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
10 - Migliorare il trasporto pubblico, in ottica di sostenibilità, potenziando la rete delle connessioni			
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	72.000,00	192.000,00	192.000,00
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	1.238.000,00	675.000,00	410.000,00
Totale Obiettivo 10	1.310.000,00	867.000,00	602.000,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	1.310.000,00	867.000,00	602.000,00

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	13.000,00	13.000,00	8.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 11	13.000,00	13.000,00	8.000,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
11 - Curare il ruolo della Protezione Civile per assicurare maggiore sicurezza sul territorio			
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00
RESPONSABILE AREA VIGILANZA	13.000,00	13.000,00	8.000,00
Totale Obiettivo 11	13.000,00	13.000,00	8.000,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	13.000,00	13.000,00	8.000,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	1.319.500,00	1.349.500,00	1.354.000,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 12	1.329.500,00	1.359.500,00	1.364.000,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
12 - Promuovere benessere e salute accessibili a tutti, con un focus sull'innovazione sociale			
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	17.500,00	17.500,00	17.500,00
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	3.400,00	3.400,00	3.400,00
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	1.207.600,00	1.237.600,00	1.242.100,00
RESPONSABILE AREA UTC - EDILIZIA PRIVATA	91.000,00	91.000,00	91.000,00
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Obiettivo 12	1.329.500,00	1.359.500,00	1.364.000,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	1.329.500,00	1.359.500,00	1.364.000,00

MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
TOTALE SPESE MISSIONE 13	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	20.400,00	20.400,00	20.400,00
TOTALE SPESE MISSIONE 14	20.400,00	20.400,00	20.400,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
14 - Contribuire a creare un ambiente imprenditoriale dinamico			
RESPONSABILE AREA UTC - EDILIZIA PRIVATA	20.400,00	20.400,00	20.400,00
Totale Obiettivo 14	20.400,00	20.400,00	20.400,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	20.400,00	20.400,00	20.400,00

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	40.200,00	40.200,00	40.200,00
TOTALE SPESE MISSIONE 15	40.200,00	40.200,00	40.200,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
15 - Favorire l'incontro tra domanda e offerta di lavoro, promuovendo l'integrazione nella comunità			
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	4.000,00	4.000,00	4.000,00
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	36.200,00	36.200,00	36.200,00
Totale Obiettivo 15	40.200,00	40.200,00	40.200,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	40.200,00	40.200,00	40.200,00

MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
TOTALE SPESE MISSIONE 16	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
TOTALE SPESE MISSIONE 17	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
TOTALE SPESE MISSIONE 18	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
TOTALE SPESE MISSIONE 19	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	788.060,00	806.860,00	809.860,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20	788.060,00	806.860,00	809.860,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
20 - Adempimento agli obblighi normativi in materia di accantonamento (fondo rischi, fondo crediti, ecc..			
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	788.060,00	806.860,00	809.860,00
Totale Obiettivo 20	788.060,00	806.860,00	809.860,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	788.060,00	806.860,00	809.860,00

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO

Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	6.300,00	6.700,00	7.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 50	6.300,00	6.700,00	7.000,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
50 - Rimborso quota capitale per leasing in essere			
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	0,00	0,00	0,00
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	6.300,00	6.700,00	7.000,00
Totale Obiettivo 50	6.300,00	6.700,00	7.000,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	6.300,00	6.700,00	7.000,00

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
TOTALE SPESE MISSIONE 60	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.614.000,00	2.614.000,00	2.614.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 99	2.614.000,00	2.614.000,00	2.614.000,00

OBIETTIVI STRATEGICI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
99 - Garantire la corretta gestione contabile dei servizi per conto di terzi e delle partite di giro			
Capitoli senza responsabile	2.464.000,00	2.464.000,00	2.464.000,00
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Totale Obiettivo 99	150.000,00	150.000,00	150.000,00
TOTALE OBIETTIVI STRATEGICI	2.614.000,00	2.614.000,00	2.614.000,00



COMUNE DI VINOVO
NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO
UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2025/2027
SEZIONE OPERATIVA

LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (di seguito 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 SeS del NOTA_DUP . In particolare, contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente.

La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del Bilancio di Previsione.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del NOTA_DUP , sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

La SeO ha i seguenti scopi:

- a) definire, con riferimento all'Ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'Ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- b) orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- c) costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'Ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

- **Parte 1**, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'Ente sia al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del NOTA_DUP , i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;
- **Parte 2**, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del NOTA_DUP , delle opere pubbliche, delle risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale entro i limiti spesa e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

PARTE PRIMA

1 - ORGANISMI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA

L'elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate dell'Ente è già stato illustrato al paragrafo 5 della Sezione Strategica.

2 - COERENZA CON STRUMENTI URBANISTICI

3 - VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI

	TREND STORICO			PREVISIONI PLURIENNALI			CASSA 2025
	ACCERTAMENTI 2022	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa	7.417.205,64	7.594.933,65	7.073.445,00	7.113.600,00	7.150.500,00	7.012.000,00	9.184.308,20
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	863.173,89	740.700,09	875.203,00	697.000,00	626.500,00	659.800,00	1.043.300,31
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	1.523.323,74	2.005.415,49	2.223.400,00	2.145.560,00	2.145.560,00	2.145.560,00	2.356.885,48
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	35.000,00	218.000,00	1.001.404,75	0,00			
Accantonamento Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente	433.907,88	130.916,20	91.382,66	237.188,63	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	10.272.611,15	10.689.965,43	11.264.835,41	10.193.348,63	9.922.560,00	9.817.360,00	12.584.493,99
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	4.195.449,18	17.969.960,22	1.789.000,00	3.029.300,00	4.511.000,00	846.000,00	18.795.617,04
TITOLO 5.0100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.156,69
Avanzo di amministrazione applicato per spese in conto capitale	770.000,00	2.535.000,00	878.625,86	0,00			
Accantonamento Fondo Pluriennale Vincolato di parte capitale	37.075,20	705.227,35	0,00	42.956,13	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE PER SPESE IN CONTO CAPITALE	5.002.524,38	21.210.187,57	2.667.625,86	3.072.256,13	4.511.000,00	846.000,00	18.824.773,73
TITOLO 5.0200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5.0300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5.0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE	15.275.135,53	31.900.153,00	13.932.461,27	13.265.604,76	14.433.560,00	10.663.360,00	31.409.267,72

4 - TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI

Per un'analisi dettagliata dei Tributi e delle Tariffe si rimanda al paragrafo 8 della Sezione Strategica.

5 - RICORSO ALL'INDEBITAMENTO

I nuovi principi contabili introdotti con l'armonizzazione, impongono di porre particolare attenzione alle scelte di indebitamento, che vanno attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che provocano nella gestione dell'anno di contrazione ma anche nei successivi. Nella gestione delle spese di investimento, il ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli interventi programmati saranno realizzati solo se non saranno presenti risorse finanziarie alternative che non determinino oneri indotti per il bilancio comunale.

La decisione sarà inoltre subordinata all'effettivo rispetto degli equilibri di bilancio imposti dalla normativa al momento della realizzazione dell'investimento.

2025	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio
2026	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio
2027	Non è previsto ricorso all'indebitamento per questo esercizio

6 - RELAZIONE DEI PROGRAMMI

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 01 - ORGANI ISTITUZIONALI

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a:

- 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.;
- 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.;
- 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo;
- 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto;
- 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo.

Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	199.400,00	199.400,00	199.400,00	238.835,82
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 01	199.400,00	199.400,00	199.400,00	238.835,82

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
1.1 - Garantire l'attività di supporto agli Organi al fine di consentire a questi il regolare funzionamento				
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	188.100,00	188.100,00	188.100,00	226.340,63

RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	11.300,00	11.300,00	11.300,00	12.495,19
Totale Obiettivo 1.1	199.400,00	199.400,00	199.400,00	238.835,82
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	199.400,00	199.400,00	199.400,00	238.835,82

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 02 - SEGRETERIA GENERALE**

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	538.189,50	532.300,00	532.300,00	645.617,67
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 02	538.189,50	532.300,00	532.300,00	645.617,67

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
1.2 - Garantire il supporto all'intera struttura comunale per le attività relative alla segreteria e all'area amministrativa				
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	40.800,00	45.800,00	45.800,00	52.075,35
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	497.389,50	486.500,00	486.500,00	593.542,32
Totale Obiettivo 1.2	538.189,50	532.300,00	532.300,00	645.617,67
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	538.189,50	532.300,00	532.300,00	645.617,67

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento.

Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	323.175,00	305.300,00	301.600,00	396.357,93
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 03	323.175,00	305.300,00	301.600,00	396.357,93

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
1.3 - Garantire il supporto per le attività dell'area finanziaria				
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	323.175,00	305.300,00	301.600,00	396.357,93
Totale Obiettivo 1.3	323.175,00	305.300,00	301.600,00	396.357,93
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	323.175,00	305.300,00	301.600,00	396.357,93

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI**

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente.

Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta.

Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione.

Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria.

Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi.

Comprende le spese per le attività catastali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	57.700,00	57.700,00	57.700,00	67.736,45
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 04	57.700,00	57.700,00	57.700,00	67.736,45

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
1.4 - Garantire le attività per il corretto incasso dei tributi e l'eventuale recupero dei crediti				
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	57.700,00	57.700,00	57.700,00	67.736,45
Totale Obiettivo 1.4	57.700,00	57.700,00	57.700,00	67.736,45
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	57.700,00	57.700,00	57.700,00	67.736,45

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 05 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI**

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico - amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	580.055,88	529.800,00	529.800,00	920.411,10
Titolo 2 - Spese in conto capitale	856.000,00	81.000,00	161.000,00	2.132.851,99
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 05	1.436.055,88	610.800,00	690.800,00	3.053.263,09

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
1.5 - Sviluppare e garantire in maniera costante la manutenzione e il restauro del patrimonio comunale, compresi gli edifici che rientrano nel patrimonio storico				
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	21.000,00	21.000,00	21.000,00	22.675,20
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	125.800,00	125.800,00	125.800,00	156.255,16
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	1.283.255,88	458.000,00	538.000,00	2.755.464,80
RESPONSABILE AREA VIGILANZA	6.000,00	6.000,00	6.000,00	9.028,26
Totale Obiettivo 1.5	1.436.055,88	610.800,00	690.800,00	2.943.423,42
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	1.436.055,88	610.800,00	690.800,00	3.053.263,09

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 06- UFFICIO TECNICO**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	546.480,71	532.800,00	532.800,00	716.208,55
Titolo 2 - Spese in conto capitale	58.190,13	25.000,00	20.000,00	170.811,71
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 06	604.670,84	557.800,00	552.800,00	887.020,26

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
1.6 - Garantire l'Amministrazione e il funzionamento dei servizi relativi all'edilizia privata e ai lavori pubblici				
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	504.444,75	495.300,00	495.300,00	566.088,25
RESPONSABILE AREA UTC - EDILIZIA PRIVATA	11.500,00	11.500,00	1.500,00	40.931,45
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	88.726,09	51.000,00	56.000,00	215.000,56
Totale Obiettivo 1.6	604.670,84	557.800,00	552.800,00	822.020,26
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	604.670,84	557.800,00	552.800,00	887.020,26

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 07 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE**

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile.

Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Esteri), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile.

Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici.

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori.

Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	168.800,00	169.600,00	169.600,00	204.574,24
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 07	168.800,00	169.600,00	169.600,00	204.574,24

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
1.7 - Garantire l'Amministrazione e il funzionamento dei servizi demografici ed elettorali				
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	13.000,00	13.000,00	13.000,00	22.879,22
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	137.600,00	137.600,00	137.600,00	161.591,31
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	18.200,00	19.000,00	19.000,00	20.103,71
Totale Obiettivo 1.7	168.800,00	169.600,00	169.600,00	204.574,24
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	168.800,00	169.600,00	169.600,00	204.574,24

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 08 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente.

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82).

Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.).

Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente.

Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement.

Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 08	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 09 - ASSISTENZA TECNICO-AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali ricompresi nel territorio dell'ente.

Non comprende le spese per l'erogazione a qualunque titolo di risorse finanziarie agli enti locali, già ricomprese nei diversi programmi di spesa in base alle finalità della stessa o nella missione 18 "Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali".

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 09	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 10 - RISORSE UMANE**

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente.

Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 10	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa.

Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	695.837,54	640.250,00	640.250,00	1.073.358,99
Titolo 2 - Spese in conto capitale	460.000,00	360.000,00	360.000,00	590.168,49
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 11	1.155.837,54	1.000.250,00	1.000.250,00	1.663.527,48

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
1.11 - Garantire le attività relative a tutti i servizi aventi carattere generale, non diversamente classificati				
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	188.000,00	198.000,00	198.000,00	386.176,34
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	506.337,54	440.750,00	440.750,00	684.182,65
RESPONSABILE AREA UTC - EDILIZIA PRIVATA	11.500,00	11.500,00	11.500,00	13.000,00
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	450.000,00	350.000,00	350.000,00	552.291,49
Totale Obiettivo 1.11	1.155.837,54	1.000.250,00	1.000.250,00	1.635.650,48
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	1.155.837,54	1.000.250,00	1.000.250,00	1.663.527,48

MISSIONE 02 - GIUSTIZIA**PROGRAMMA 01 - UFFICI GIUDIZIARI**

Amministrazione e funzionamento dei servizi di supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza del Comune necessari al funzionamento e mantenimento di tutti gli Uffici Giudiziari cittadini ai sensi della normativa vigente.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 02 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 02 - GIUSTIZIA**PROGRAMMA 02 - CASA CIRCONDARIALE E ALTRI SERVIZI**

Amministrazione e funzionamento dei servizi di supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza del Comune necessari al funzionamento e mantenimento delle case circondariali ai sensi della normativa vigente.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 02 PROGRAMMA 02	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**PROGRAMMA 01 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA**

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti.

Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita.

Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	459.350,00	456.900,00	452.900,00	614.994,26
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	246,44
TOTALE SPESE MISSIONE 03 PROGRAMMA 01	459.350,00	456.900,00	452.900,00	615.240,70

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
3.1 - Garantire l'Amministrazione e il funzionamento dei servizi relativi all'area vigilanza, consolidando la presenza sul territorio della Polizia Locale				
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	7.000,00	7.000,00	3.000,00	9.375,94

RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	348.850,00	346.400,00	346.400,00	469.362,91
RESPONSABILE AREA VIGILANZA	103.500,00	103.500,00	103.500,00	136.501,85
Totale Obiettivo 3.1	459.350,00	456.900,00	452.900,00	615.240,70
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	459.350,00	456.900,00	452.900,00	615.240,70

MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**PROGRAMMA 02 - SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA**

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza.

Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza.

Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	25.000,00	25.000,00	25.000,00	30.978,00
TOTALE SPESE MISSIONE 03 PROGRAMMA 02	25.000,00	25.000,00	25.000,00	30.978,00

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
3.2 - Aumentare il controllo del territorio attraverso il sistema integrato di videosorveglianza e l'eventuale coinvolgimento attivo della cittadinanza ("Controllo del Vicinato")				
RESPONSABILE AREA VIGILANZA	25.000,00	25.000,00	25.000,00	30.978,00
Totale Obiettivo 3.2	25.000,00	25.000,00	25.000,00	30.978,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	25.000,00	25.000,00	25.000,00	30.978,00

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**PROGRAMMA 01 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA**

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	113.800,00	113.000,00	112.700,00	191.984,96
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	29.156,69
TOTALE SPESE MISSIONE 04 PROGRAMMA 01	113.800,00	113.000,00	112.700,00	221.141,65

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
4.1 - Garantire le attività inerenti la gestione delle scuole dell'infanzia e il sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica.				
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	60.000,00	60.000,00	60.000,00	119.932,95
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	50.000,00	50.000,00	50.000,00	66.244,72
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	3.800,00	3.000,00	2.700,00	5.807,29
Totale Obiettivo 4.1	113.800,00	113.000,00	112.700,00	191.984,96
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	113.800,00	113.000,00	112.700,00	221.141,65

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**PROGRAMMA 02- ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA**

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	73.000,00	73.000,00	73.000,00	133.379,37
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	3.285.000,00	0,00	7.614.870,59
TOTALE SPESE MISSIONE 04 PROGRAMMA 02	73.000,00	3.358.000,00	73.000,00	7.748.249,96

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
4.2 - Garantire le attività inerenti la gestione delle scuole primarie e secondarie di primo grado				
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	73.000,00	73.000,00	73.000,00	133.379,37
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	0,00	0,00	0,00	14.993,80
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	0,00	3.285.000,00	0,00	0,00
Totale Obiettivo 4.2	73.000,00	3.358.000,00	73.000,00	148.373,17
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	73.000,00	3.358.000,00	73.000,00	7.748.249,96

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**PROGRAMMA 04 - ISTRUZIONE UNIVERSITARIA**

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle università e degli istituti e delle accademie di formazione di livello universitario situate sul territorio dell'ente.
Comprende le spese per l'edilizia universitaria, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle università e agli istituti e alle accademie di formazione di livello universitario.
Comprende le spese a sostegno delle università e degli istituti e delle accademie di formazione di livello universitario pubblici e privati.
Comprende le spese per il diritto allo studio universitario e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli studenti.
Non comprende le spese per iniziative di promozione e sviluppo della ricerca tecnologica, per la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, e per i poli di eccellenza, ricomprese nel programma "Ricerca e innovazione" della missione 14 "Sviluppo economico e competitività".

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 04 PROGRAMMA 04	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**PROGRAMMA 05 - ISTRUZIONE TECNICA SUPERIORE**

Amministrazione, gestione e funzionamento dei corsi di istruzione tecnica superiore finalizzati alla realizzazione di percorsi post-diploma superiore e per la formazione professionale post-diploma. Comprende le spese per i corsi di formazione tecnica superiore (IFTS) destinati alla formazione dei giovani in aree strategiche sul mercato del lavoro. Tali corsi costituiscono un percorso alternativo alla formazione universitaria, e sono orientati all'inserimento nel mondo del lavoro, in risposta al bisogno di figure di alta professionalità.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 04 PROGRAMMA 05	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**PROGRAMMA 06 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE**

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione.

Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri.

Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico.

Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	776.950,00	654.500,00	554.500,00	1.138.347,50
Titolo 2 - Spese in conto capitale	25.000,00	20.000,00	25.000,00	28.653,92
TOTALE SPESE MISSIONE 04 PROGRAMMA 06	801.950,00	674.500,00	579.500,00	1.167.001,42

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
4.6 - Mantenere e migliorare i servizi di supporto alla scuola, operando per costruire una società più inclusiva partendo dalla formazione dei ragazzi in età scolare				
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	169.450,00	167.000,00	167.000,00	242.988,43
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	410.500,00	405.500,00	410.500,00	598.098,55
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	220.000,00	100.000,00	0,00	316.261,36
RESPONSABILE AREA VIGILANZA	2.000,00	2.000,00	2.000,00	4.800,00
Totale Obiettivo 4.6	801.950,00	674.500,00	579.500,00	1.162.148,34
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	801.950,00	674.500,00	579.500,00	1.167.001,42

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**PROGRAMMA 07 - DIRITTO ALLO STUDIO**

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione.

Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 04 PROGRAMMA 07	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI**PROGRAMMA 01 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO**

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto).

Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti.

Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente.

Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	6.336.834,92
TOTALE SPESE MISSIONE 05 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	6.336.834,92

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
5.1 - Valorizzare gli edifici di pregio presenti sul territorio e le tradizioni radicate nella comunità				
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Obiettivo 5.1	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI**PROGRAMMA 02 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE**

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali.

Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici.

Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto.

Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	269.850,00	254.850,00	254.850,00	351.286,69
TOTALE SPESE MISSIONE 05 PROGRAMMA 02	269.850,00	254.850,00	254.850,00	351.286,69

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
5.2 - Sostenere i servizi della biblioteca; promuovere iniziative culturali e manifestazioni, ricercando la collaborazione delle realtà presenti sul territorio				
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	9.500,00	9.500,00	9.500,00	12.620,44
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	61.500,00	46.500,00	46.500,00	93.583,49
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	198.850,00	198.850,00	198.850,00	241.293,76

Totale Obiettivo 5.2	269.850,00	254.850,00	254.850,00	347.497,69
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	269.850,00	254.850,00	254.850,00	351.286,69

MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO**PROGRAMMA 01 - SPORT E TEMPO LIBERO**

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti. Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	36.000,00	36.000,00	36.000,00	70.590,71
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	132.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 06 PROGRAMMA 01	36.000,00	36.000,00	36.000,00	202.590,71

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
6.1 - Garantire e migliorare la manutenzione delle aree adibite ad attività sportiva presenti a Vinovo				
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	6.000,00	6.000,00	6.000,00	9.606,16
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	30.000,00	30.000,00	30.000,00	48.187,21
Totale Obiettivo 6.1	36.000,00	36.000,00	36.000,00	57.793,37

TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	36.000,00	36.000,00	36.000,00	202.590,71
-----------------------------------	------------------	------------------	------------------	-------------------

MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

PROGRAMMA 02 - GIOVANI

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili.

Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani.

Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato.

Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani.

Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	38.300,00	34.000,00	34.000,00	43.322,70
TOTALE SPESE MISSIONE 06 PROGRAMMA 02	38.300,00	34.000,00	34.000,00	43.322,70

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
6.2 - Sostenere e promuovere iniziative volte al coinvolgimento dei giovani nella vita della comunità. Favorire l'occupazione giovanile attraverso orientamento e formazione				
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	38.300,00	34.000,00	34.000,00	43.322,70
Totale Obiettivo 6.2	38.300,00	34.000,00	34.000,00	43.322,70
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	38.300,00	34.000,00	34.000,00	43.322,70

MISSIONE 07 - TURISMO**PROGRAMMA 01 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	24.399,78
TOTALE SPESE MISSIONE 07 PROGRAMMA 01	15.000,00	15.000,00	15.000,00	24.399,78

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
7.1 - Iniziative per la valorizzazione del territorio; incremento della visibilità e mantenimento del comune in circuiti turistici, anche attraverso il consorzio Turismo Torino				
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	15.000,00	15.000,00	15.000,00	24.399,78
Totale Obiettivo 7.1	15.000,00	15.000,00	15.000,00	24.399,78
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	15.000,00	15.000,00	15.000,00	24.399,78

MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA**PROGRAMMA 01 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale.

Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi.

Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione.

Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

Comprende anche le spese per l'erogazione di contributi a cittadini, imprese e a altri soggetti destinati al consolidamento di edifici e manufatti per la protezione da calamità.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 08 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA**PROGRAMMA 02 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni.

Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa.

Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni.

Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale.

Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	13.196,40
TOTALE SPESE MISSIONE 08 PROGRAMMA 02	10.000,00	10.000,00	10.000,00	13.196,40

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
8.2 - Sostenere le iniziative di edilizia privata che rispettino le reali esigenze della comunità				
RESPONSABILE AREA UTC - EDILIZIA PRIVATA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	13.196,40
Totale Obiettivo 8.2	10.000,00	10.000,00	10.000,00	13.196,40
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	13.196,40

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**PROGRAMMA 01 - DIFESA DEL SUOLO**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana (ad esclusione degli interventi in aree forestali).

Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico.

Comprende le spese per contrastare l'erosione del suolo e ogni altra forma di degrado fisico di origine sia naturale sia antropica, nonché per pratiche agricole meno dannose per il suolo.

Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa).

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Non comprende le spese per: i servizi di protezione civile (ricompresi nella Missione 11 Soccorso civile programma 01 Sistema di protezione civile), la gestione e ottimizzazione dell'uso del demanio idrico (compresi nella Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente programma 04 Servizio idrico integrato), gli interventi di difesa del suolo in aree forestali (compresi nella Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione), la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni (compresi nella Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare), interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nella Missione 11 Soccorso civile programma 02 Interventi a seguito di calamità naturali o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**PROGRAMMA 02 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE**

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	813.066,00	295.000,00	100.000,00	863.081,66
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 02	833.066,00	315.000,00	120.000,00	883.081,66

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
9.2 - Garantire la manutenzione del verde pubblico; riqualificare il giardino dell' ex-Cottolengo, convertendolo in uno spazio verde ricco e fruibile				
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	833.066,00	315.000,00	120.000,00	864.806,43
Totale Obiettivo 9.2	833.066,00	315.000,00	120.000,00	864.806,43
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	833.066,00	315.000,00	120.000,00	883.081,66

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**PROGRAMMA 03 - RIFIUTI**

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.

Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale.

Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	2.299.000,00	2.299.000,00	2.299.000,00	4.161.503,76
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 03	2.299.000,00	2.299.000,00	2.299.000,00	4.161.503,76

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
9.3 - Migliorare la qualità e l'efficienza del servizio di raccolta rifiuti; promuovere campagne di sensibilizzazione sulla riduzione, il riutilizzo e il riciclo dei rifiuti				
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	2.299.000,00	2.299.000,00	2.299.000,00	4.161.503,76
Totale Obiettivo 9.3	2.299.000,00	2.299.000,00	2.299.000,00	4.161.503,76
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	2.299.000,00	2.299.000,00	2.299.000,00	4.161.503,76

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**PROGRAMMA 04 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua.

Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico.

Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici.

Comprende anche le spese per la gestione e ottimizzazione dell'uso del demanio idrico.

Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento.

Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue).

Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue.

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 04	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**PROGRAMMA 05 - AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE**

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici.

Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici.

Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi nonché gli interventi di difesa del suolo in aree forestali.

Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	274.000,00	269.500,00	269.500,00	373.055,47
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 05	274.000,00	269.500,00	269.500,00	373.055,47

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
9.5 - Valorizzare e curare le aree verdi, i parchi cittadini e i giardini; sviluppare il patrimonio arboreo del Comune				
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	11.000,00	11.000,00	11.000,00	16.266,62
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	263.000,00	258.500,00	258.500,00	356.788,85
Totale Obiettivo 9.5	274.000,00	269.500,00	269.500,00	373.055,47
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	274.000,00	269.500,00	269.500,00	373.055,47

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**PROGRAMMA 06 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DELLE RISORSE IDRICHE**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche, per la protezione e il miglioramento dello stato degli ecosistemi acquatici, nonché di quelli terrestri e delle zone umide che da questi dipendono; per la protezione dell'ambiente acquatico e per la gestione sostenibile delle risorse idriche.

Comprende le spese per gli interventi di risanamento delle acque e di tutela dall'inquinamento.

Comprende le spese per il piano di tutela delle acque e la valutazione ambientale strategica in materia di risorse idriche.

Non comprende le spese per i sistemi di irrigazione e per la raccolta e il trattamento delle acque reflue.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	26.000,00	26.000,00	26.000,00	52.758,00
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 06	26.000,00	26.000,00	26.000,00	52.758,00

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
9.6 - Tutelare e salvaguardare il reticolo idrico secondario, dei canali e dei collettori idrici; sensibilizzare all'uso corretto delle fonti idriche, favorire la gestione sostenibile delle acque piovane				
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	26.000,00	26.000,00	26.000,00	52.758,00
Totale Obiettivo 9.6	26.000,00	26.000,00	26.000,00	52.758,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	26.000,00	26.000,00	26.000,00	52.758,00

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**PROGRAMMA 07 - SVILUPPO SOSTENIBILE TERRITORIO MONTANO PICCOLI COMUNI**

Amministrazione e funzionamento delle attività a sostegno dei piccoli comuni in territori montani e dello sviluppo sostenibile nei territori montani in generale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 07	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE**PROGRAMMA 08 - QUALITÀ DELL'ARIA E RIDUZIONE DELL'INQUINAMENTO**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla tutela dell'aria e del clima, alla riduzione dell'inquinamento atmosferico, acustico e delle vibrazioni, alla protezione dalle radiazioni.

Comprende la costruzione, la manutenzione e il funzionamento dei sistemi e delle stazioni di monitoraggio; la costruzione di barriere ed altre strutture anti-rumore (incluso il rifacimento di tratti di autostrade urbane o di ferrovie con materiali che riducono l'inquinamento acustico); gli interventi per controllare o prevenire le emissioni di gas e delle sostanze inquinanti dell'aria; la costruzione, la manutenzione e il funzionamento di impianti per la decontaminazione di terreni inquinati e per il deposito di prodotti inquinanti.

Comprende le spese per il trasporto di prodotti inquinanti.

Comprende le spese per l'amministrazione, la vigilanza, l'ispezione, il funzionamento o il supporto delle attività per la riduzione e il controllo dell'inquinamento.

Comprende le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno delle attività collegate alla riduzione e al controllo dell'inquinamento.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Non comprende le spese per le misure di risanamento e di tutela dall'inquinamento delle acque (comprese nel programma "Tutela e valorizzazione delle risorse idriche") e del suolo (comprese nel programma "Difesa del suolo").

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 08	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ**PROGRAMMA 01 - TRASPORTO FERROVIARIO**

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto ferroviario.

Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione della rete ferroviaria.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto, incluso il materiale rotabile ferroviario.

Comprende le spese per i corrispettivi relativi ai contratti di servizio ferroviario, per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto su ferrovia.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 10 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ**PROGRAMMA 02 - TRASPORTO PUBBLICO LOCALE**

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, all'utilizzo, alla costruzione ed la manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto pubblico urbano e extraurbano, ivi compreso il trasporto su gomma, autofiloviario, metropolitano, tranviario e funiviario.

Comprende i contributi e i corrispettivi per lo svolgimento dei servizi di trasporto urbano ed extraurbano e i contributi per il rinnovo del CCNL autoferrotranvieri.

Comprende, inoltre, i contributi per le integrazioni e le agevolazioni tariffarie.

Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni relative al sistema di trasporto urbano e extraurbano (concessione di licenze, approvazione delle tariffe di trasporto per merci e passeggeri, e delle frequenze del servizio, ecc.).

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto urbano e extraurbano.

Comprende le spese per l'acquisto, la manutenzione e il finanziamento ai soggetti che esercitano il trasporto pubblico urbano e extraurbano di materiale rotabile automobilistico e su rotaia (es. autobus, metropolitane). Comprende le spese per la programmazione, l'indirizzo, il coordinamento e il finanziamento del trasporto pubblico urbano e extraurbano per la promozione della realizzazione di interventi per riorganizzare la mobilità e l'accesso ai servizi di interesse pubblico.

Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto erogati.

Non comprende le spese per la costruzione e la manutenzione delle strade e delle vie urbane, dei percorsi ciclabili e pedonali e delle spese ricomprese nel programma relativo alla Viabilità e alle infrastrutture stradali della medesima missione.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 10 PROGRAMMA 02	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ**PROGRAMMA 03 - TRASPORTO PER VIE D'ACQUA**

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto marittimo, lacuale e fluviale.

Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione delle infrastrutture, inclusi porti e interporti.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto marittimo, lacuale e fluviale.

Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto marittimo, lacuale e fluviale

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 10 PROGRAMMA 03	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ**PROGRAMMA 04 - ALTRE MODALITÀ DI TRASPORTO**

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per le altre modalità di trasporto, diverse dal trasporto ferroviario, trasporto pubblico locale e trasporto per vie d'acqua.

Comprende le spese per sistemi di trasporto aereo.

Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni dei relativi sistemi di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione delle relative infrastrutture, inclusi aeroporti.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto.

Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie dei servizi di trasporto e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei relativi servizi.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 10 PROGRAMMA 04	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ**PROGRAMMA 05 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale.

Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	460.000,00	432.000,00	432.000,00	662.780,84
Titolo 2 - Spese in conto capitale	850.000,00	435.000,00	170.000,00	904.197,01
TOTALE SPESE MISSIONE 10 PROGRAMMA 05	1.310.000,00	867.000,00	602.000,00	1.566.977,85

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
10.5 - Garantire gli interventi sulla viabilità e sull'illuminazione pubblica; ridefinire e razionalizzare la viabilità di alcune zone, con particolare attenzione a garantire adeguate aree di sosta				
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	72.000,00	192.000,00	192.000,00	120.157,78
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	1.238.000,00	675.000,00	410.000,00	967.529,77
Totale Obiettivo 10.5	1.310.000,00	867.000,00	602.000,00	1.087.687,55
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	1.310.000,00	867.000,00	602.000,00	1.566.977,85

MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE**PROGRAMMA 01 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (monitoraggio del rischio di eventi calamitosi, sistemi di allertamento, gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze.

Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia.

Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	13.000,00	13.000,00	8.000,00	13.373,42
TOTALE SPESE MISSIONE 11 PROGRAMMA 01	13.000,00	13.000,00	8.000,00	13.373,42

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
11.1 - Sostegno alla Protezione Civile per attività di presidio del territorio e di assistenza alla popolazione				
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	0,00	0,00	0,00	0,00
RESPONSABILE AREA VIGILANZA	13.000,00	13.000,00	8.000,00	13.373,42
Totale Obiettivo 11.1	13.000,00	13.000,00	8.000,00	13.373,42
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	13.000,00	13.000,00	8.000,00	13.373,42

MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE**PROGRAMMA 02 - INTERVENTI A SEGUITO DI CALAMITÀ NATURALI**

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute.

Comprende le spese per sovvenzioni, aiuti, e contributi per il ripristino delle infrastrutture per calamità naturali già avvenute qualora tali interventi non siano attribuibili a specifici programmi di missioni chiaramente individuate, come è il caso del ripristino della viabilità, dell'assetto del territorio, del patrimonio artistico, culturale, ecc...

Comprende anche gli oneri derivanti dalle gestioni commissariali relative a emergenze pregresse.

Non comprende le spese per gli indennizzi per le calamità naturali destinate al settore agricolo.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 11 PROGRAMMA 02	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 01 - INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	115.000,00	145.000,00	145.000,00	236.605,20
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	1.051.488,96
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 01	115.000,00	145.000,00	145.000,00	1.288.094,16

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
12.1 - Amministrare e garantire il funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi di asilo nido e centri estivi; sostenere interventi a favore dell'infanzia, dei minori e della genitorialità				
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	115.000,00	145.000,00	145.000,00	236.605,20
Totale Obiettivo 12.1	115.000,00	145.000,00	145.000,00	236.605,20
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	115.000,00	145.000,00	145.000,00	1.288.094,16

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 02 - INTERVENTI PER LA DISABILITÀ**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito.

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura.

Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva.

Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili.

Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	25.000,00	25.000,00	29.500,00	25.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 02	25.000,00	25.000,00	29.500,00	25.000,00

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
12.2 - Promuovere iniziative volte a sostenere l'autonomia delle persone disabili, anche attraverso eventi inclusivi che le coinvolgano attivamente				
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	25.000,00	25.000,00	29.500,00	25.000,00
Totale Obiettivo 12.2	25.000,00	25.000,00	29.500,00	25.000,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	25.000,00	25.000,00	29.500,00	25.000,00

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 03 - INTERVENTI PER GLI ANZIANI**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.).

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva.

Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie.

Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	17.500,00	17.500,00	17.500,00	29.164,88
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 03	17.500,00	17.500,00	17.500,00	29.164,88

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
12.3 - Promuovere iniziative per coinvolgere i cittadini più anziani nella vita della Comunità, affiancandoli in situazioni di solitudine o di malattia e supportandoli nella fruizione dei servizi				
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	17.500,00	17.500,00	17.500,00	29.164,88
Totale Obiettivo 12.3	17.500,00	17.500,00	17.500,00	29.164,88
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	17.500,00	17.500,00	17.500,00	29.164,88

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 04 - INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale.

Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti.

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà.

Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc...

Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 04	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 05 - INTERVENTI PER LE FAMIGLIE**

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione.

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione.

Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie.

Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	124.400,00	124.400,00	124.400,00	276.709,12
Titolo 2 - Spese in conto capitale	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 05	134.400,00	134.400,00	134.400,00	286.709,12

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
12.5 - Sostenere interventi dedicati alle fasce più deboli della popolazione, in particolare alle famiglie in difficoltà, offrendo soluzioni temporanee ai problemi abitativi e lavorativi				
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	13.997,05
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	3.400,00	3.400,00	3.400,00	7.887,05
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	111.000,00	111.000,00	111.000,00	254.825,02
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale Obiettivo 12.5	134.400,00	134.400,00	134.400,00	286.709,12
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	134.400,00	134.400,00	134.400,00	286.709,12

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 06 - INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA**

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa.

Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari.

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	10.000,00	10.000,00	10.000,00	17.578,70
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 06	10.000,00	10.000,00	10.000,00	17.578,70

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
12.6 - Offrire supporto alle famiglie per affrontare i costi abitativi, con eventuale sostegno per le spese di fitto e per le spese correnti per la casa.				
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	10.000,00	10.000,00	10.000,00	17.578,70
Totale Obiettivo 12.6	10.000,00	10.000,00	10.000,00	17.578,70
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	10.000,00	10.000,00	10.000,00	17.578,70

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 07 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale.

Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	835.000,00	835.000,00	835.000,00	1.208.497,83
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 07	835.000,00	835.000,00	835.000,00	1.208.497,83

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
12.7 - Esercitare le funzioni socio-assistenziali di competenza, mediante delega al Consorzio CISA 12. Adoperarsi costantemente nel dovere di sostegno e assistenza ai cittadini in condizioni di svantaggio e disagio sociale.				
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	835.000,00	835.000,00	835.000,00	1.208.497,83
Totale Obiettivo 12.7	835.000,00	835.000,00	835.000,00	1.208.497,83
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	835.000,00	835.000,00	835.000,00	1.208.497,83

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 08 - COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO**

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale.

Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile.

Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi.

Non comprende le spese per la cooperazione allo sviluppo, ricomprese nella missione relativa alle relazioni internazionali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	94.100,00	94.100,00	94.100,00	125.496,26
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 08	94.100,00	94.100,00	94.100,00	125.496,26

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
12.8 - Rafforzare il tessuto sociale di Vinovo attraverso la partecipazione come occasione per creare uno spazio solidale e di unità, promuovendo un coinvolgimento attivo della popolazione				
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	94.100,00	94.100,00	94.100,00	125.496,26
Totale Obiettivo 12.8	94.100,00	94.100,00	94.100,00	125.496,26
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	94.100,00	94.100,00	94.100,00	125.496,26

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 09 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE**

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia.

Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi.

Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri.

Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	98.500,00	98.500,00	98.500,00	156.428,43
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	23.858,95
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 09	98.500,00	98.500,00	98.500,00	180.287,38

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
12.9 - Garantire una efficace gestione del cimitero comunale e delle attività amministrative correlate				
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	7.500,00	7.500,00	7.500,00	13.200,00
RESPONSABILE AREA UTC - EDILIZIA PRIVATA	91.000,00	91.000,00	91.000,00	143.228,43
Totale Obiettivo 12.9	98.500,00	98.500,00	98.500,00	156.428,43
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	98.500,00	98.500,00	98.500,00	180.287,38

MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE**PROGRAMMA 01 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO ORDINARIO CORRENTE PER LA GARANZIA DEI LEA**

Spesa sanitaria corrente per il finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA.

Comprende le spese relative alla gestione sanitaria accentrata presso la regione, le spese per trasferimenti agli enti del servizio sanitario regionale, le quote vincolate di finanziamento del servizio sanitario regionale e le spese per la mobilità passiva.

Comprende le spese per il pay-back.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 13 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE**PROGRAMMA 02 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LIVELLI DI ASSISTENZA SUPERIORI AI LEA**

Spesa sanitaria corrente per il finanziamento aggiuntivo corrente per l'erogazione dei livelli di assistenza superiore ai LEA.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 13 PROGRAMMA 02	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE**PROGRAMMA 03 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - FINANZIAMENTO AGGIUNTIVO CORRENTE PER LA COPERTURA DELLO SQUILIBRIO DI BILANCIO CORRENTE**

Spesa sanitaria corrente per il finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 13 PROGRAMMA 03	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE**PROGRAMMA 04 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RIPIANO DI DISAVANZI SANITARI RELATIVI AD ESERCIZI PREGRESSI**

Spesa per il ripiano dei disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 13 PROGRAMMA 04	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE**PROGRAMMA 05 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - INVESTIMENTI SANITARI**

Spesa per investimenti sanitari finanziati direttamente dalla regione, per investimenti sanitari finanziati dallo Stato ai sensi dell'articolo 20 della legge n.67/1988 e per investimenti sanitari finanziati da soggetti diversi dalla regione e dallo Stato ex articolo 20 della legge n.67/1988.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 13 PROGRAMMA 05	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE**PROGRAMMA 06 - SERVIZIO SANITARIO REGIONALE - RESTITUZIONE MAGGIORI GETTITI SSN**

Spese relative alla restituzione dei maggiori gettiti effettivi introitati rispetto ai gettiti stimati per il finanziamento del Servizio sanitario nazionale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 13 PROGRAMMA 06	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE**PROGRAMMA 07 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA**

Spese per il finanziamento di altre spese sanitarie non ricomprese negli altri programmi della missione.

Non comprende le spese per chiusura - anticipazioni a titolo di finanziamento della sanità dalla tesoreria statale, classificate come partite di giro nel programma "Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale" della missione 99 "Servizi per conto terzi".

Comprende le spese per interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici pubblici e strutture analoghe.

Comprende, inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 13 PROGRAMMA 07	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ**PROGRAMMA 01 - INDUSTRIA PMI E ARTIGIANATO**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio.

Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie.

Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività).

Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio.

Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 14 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ**PROGRAMMA 02 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale.

Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati regionali e delle fiere cittadine.

Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali.

Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	13.000,00	13.000,00	13.000,00	18.144,38
TOTALE SPESE MISSIONE 14 PROGRAMMA 02	13.000,00	13.000,00	13.000,00	18.144,38

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
14.2 - Incentivare lo sviluppo delle aziende e delle attività commerciali presenti sul territorio e gli investimenti degli imprenditori che desiderano inserirsi nel tessuto vinovese, anche con il contributo delle associazioni di categoria				
RESPONSABILE AREA UTC - EDILIZIA PRIVATA	13.000,00	13.000,00	13.000,00	18.144,38
Totale Obiettivo 14.2	13.000,00	13.000,00	13.000,00	18.144,38
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	13.000,00	13.000,00	13.000,00	18.144,38

MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ**PROGRAMMA 03 - RICERCA E INNOVAZIONE**

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi per il potenziamento e la valorizzazione delle strutture dedicate al trasferimento tecnologico, dei servizi per la domanda di innovazione, per la ricerca e lo sviluppo tecnologico delle imprese regionali e locali.

Comprende le spese per incentivare la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, inclusi i poli di eccellenza.

Comprende le spese per la promozione e il coordinamento della ricerca scientifica, dello sviluppo dell'innovazione nel sistema produttivo territoriale, per la diffusione dell'innovazione, del trasferimento tecnologico e degli start-up d'impresa.

Comprende le spese per il sostegno ai progetti nei settori delle nanotecnologie e delle biotecnologie.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 14 PROGRAMMA 03	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ**PROGRAMMA 04 - RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ**

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione.
 Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi.
 Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali.
 Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP).
 Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga).
 Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	7.400,00	7.400,00	7.400,00	12.245,55
TOTALE SPESE MISSIONE 14 PROGRAMMA 04	7.400,00	7.400,00	7.400,00	12.245,55

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
14.4 - Permettere una gestione ottimale dello Sportello Unico per le Attività Produttive attraverso il supporto di professionisti competenti.				
RESPONSABILE AREA UTC - EDILIZIA PRIVATA	7.400,00	7.400,00	7.400,00	12.245,55
Totale Obiettivo 14.4	7.400,00	7.400,00	7.400,00	12.245,55
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	7.400,00	7.400,00	7.400,00	12.245,55

MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**PROGRAMMA 01 - SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO**

Amministrazione e funzionamento dei servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro.

Comprende le spese per l'organizzazione e la gestione, la vigilanza e la regolamentazione dei centri per l'impiego e dei relativi servizi offerti.

Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione delle condizioni lavorative, per le attività per l'emersione del lavoro irregolare e per i servizi per la diffusione della cultura della salute e della sicurezza sui luoghi di lavoro.

Comprende le spese per l'analisi e il monitoraggio del mercato del lavoro.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	8.300,00	8.300,00	8.300,00	12.886,36
TOTALE SPESE MISSIONE 15 PROGRAMMA 01	8.300,00	8.300,00	8.300,00	12.886,36

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
15.1 - Mantenere la compartecipazione agli oneri logistici e finanziari dei locali del Centro per l'Impiego di Moncalieri e l'attività dello sportello Informalavoro				
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	4.300,00	4.300,00	4.300,00	8.886,36
Totale Obiettivo 15.1	8.300,00	8.300,00	8.300,00	12.886,36
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	8.300,00	8.300,00	8.300,00	12.886,36

MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**PROGRAMMA 02 - FORMAZIONE PROFESSIONALE**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi per la formazione e l'orientamento professionale, per il miglioramento qualitativo e quantitativo dell'offerta di formazione per l'adattabilità dei lavoratori e delle imprese nel territorio.

Comprende le spese per l'attuazione dei tirocini formativi e di orientamento professionale.

Comprende le spese per stages e per l'apprendistato, per l'abilitazione e la formazione in settori specifici, per corsi di qualificazione professionale destinati ad adulti, occupati e inoccupati, per favorire l'inserimento nel mercato del lavoro.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Comprende le spese per la realizzazione di programmi comunitari in materia di formazione.

Non comprende le spese per gli istituti tecnici superiori e per i percorsi di istruzione e formazione tecnica superiore incluse nel programma 05 della missione 04 su Istruzione.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 15 PROGRAMMA 02	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**PROGRAMMA 03 - SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti gli specifici settori di intervento.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	31.900,00	31.900,00	31.900,00	31.900,00
TOTALE SPESE MISSIONE 15 PROGRAMMA 03	31.900,00	31.900,00	31.900,00	31.900,00

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
15.3 - Sostenere la ricollocazione nel mondo del lavoro, anche attraverso l'inserimento di soggetti in condizioni di svantaggio occupazionale in progetti di pubblica utilità.				
RESPONSABILE AREA SERVIZI CULTUR., SOC. E DEMOGR.	31.900,00	31.900,00	31.900,00	31.900,00
Totale Obiettivo 15.3	31.900,00	31.900,00	31.900,00	31.900,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	31.900,00	31.900,00	31.900,00	31.900,00

MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**PROGRAMMA 01 - SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE**

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale.

Comprende le spese per la vigilanza e regolamentazione del settore agricolo.

Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere.

Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori.

Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 16 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**PROGRAMMA 02 - CACCIA E PESCA**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi di caccia e pesca sul territorio.

Comprende le spese per la pesca e la caccia sia a fini commerciali che a fini sportivi.

Comprende le spese per le attività di vigilanza e regolamentazione e di rilascio delle licenze in materia di caccia e pesca.

Comprende le spese per la protezione, l'incremento e lo sfruttamento razionale della fauna selvatica e della fauna ittica.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a supporto delle attività commerciali di pesca e caccia, inclusa la costruzione e il funzionamento dei vivai.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 16 PROGRAMMA 02	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE**PROGRAMMA 01 - FONTI ENERGETICHE**

Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all'impiego delle fonti energetiche, incluse l'energia elettrica e il gas naturale.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi per promuovere l'utilizzo delle fonti energetiche e delle fonti rinnovabili di energia.

Comprende le spese per lo sviluppo, la produzione e la distribuzione dell'energia elettrica, del gas naturale e delle risorse energetiche geotermiche, eolica e solare, nonché le spese per la razionalizzazione e lo sviluppo delle relative infrastrutture e reti energetiche.

Comprende le spese per la redazione di piani energetici e per i contributi alla realizzazione di interventi in materia di risparmio energetico.

Comprende le spese derivanti dall'affidamento della gestione di pubblici servizi inerenti l'impiego del gas naturale e dell'energia elettrica.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 17 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 18 - RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI**PROGRAMMA 01 - RELAZIONI FINANZIARIE CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI**

Trasferimenti a carattere generale tra diversi livelli di amministrazione non destinati ad una missione e ad un programma specifico.

Comprende i trasferimenti ai livelli inferiori di governo per l'esercizio di funzioni delegate per cui non è possibile indicare la destinazione finale della spesa.

Comprende le spese per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata non riconducibili a specifiche missioni di spesa.

Comprende le spese per interventi di sviluppo dell'economia di rete nell'ambito della PA e per la gestione associata delle funzioni degli enti locali non riconducibili a specifiche missioni di spesa.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Non comprende i trasferimenti ad altri livelli di amministrazione territoriale e locale che hanno una destinazione vincolata, per funzioni delegate con specifica destinazione di spesa, per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata e per concessioni di crediti riconducibili a specifici programmi e missioni di spesa.

Compartecipazioni e tributi devoluti ai livelli inferiori di governo ed erogazioni per altri interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Concorso al fondo di solidarietà nazionale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 18 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 19 - RELAZIONI INTERNAZIONALI**PROGRAMMA 01 - RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO**

Amministrazione e funzionamento delle attività per la cura dei rapporti internazionali istituzionali.

Comprende le spese per incontri, eventi e missioni internazionali ivi compresi i contributi a eventi di rilevanza internazionale di interesse regionale.

Comprende le spese per i rapporti di cooperazione allo sviluppo, per i rapporti con organizzazioni non governative per attività di cooperazione allo sviluppo, per l'erogazione di aiuti economici attraverso organismi internazionali e per contributi (in denaro o in natura) a fondi di sviluppo economico gestiti da organismi internazionali.

Comprende le spese per la partecipazione delle regioni e degli enti locali ad associazioni ed organizzazioni internazionali.

Comprende le spese per iniziative multisettoriali relative a programmi di promozione all'estero che non abbiano finalità turistiche o di promozione e valorizzazione del territorio e del relativo patrimonio artistico, storico, culturale e ambientale, o di supporto dell'internazionalizzazione delle imprese del territorio.

Tutte le spese di supporto alle iniziative di internazionalizzazione riconducibili a specifici settori vanno classificate nelle rispettive missioni.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 19 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI**PROGRAMMA 01 - FONDO DI RISERVA**

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	51.920,00	45.720,00	50.720,00	788.060,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20 PROGRAMMA 01	51.920,00	45.720,00	50.720,00	788.060,00

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
20.1 - Garantire, in termini di competenza e cassa, la dovuta flessibilità al bilancio di previsione, nei casi in cui si verifichino esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rilevino insufficienti				
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	51.920,00	45.720,00	50.720,00	0,00
Totale Obiettivo 20.1	51.920,00	45.720,00	50.720,00	0,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	51.920,00	45.720,00	50.720,00	788.060,00

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI**PROGRAMMA 02 - FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITÀ**

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	647.000,00	647.000,00	647.000,00	0,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20 PROGRAMMA 02	647.000,00	647.000,00	647.000,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
20.2 - Garantire il corretto calcolo del fondo nelle fasi di previsione, gestione e rendicontazione del bilancio. Attivare meccanismi di accelerazione degli incassi dell'Ente, al fine di diminuire l'incidenza di tale fondo				
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	647.000,00	647.000,00	647.000,00	0,00
Totale Obiettivo 20.2	647.000,00	647.000,00	647.000,00	0,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	647.000,00	647.000,00	647.000,00	0,00

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI**PROGRAMMA 03 - ALTRI FONDI**

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio.

Accantonamenti diversi.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	89.140,00	114.140,00	112.140,00	0,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20 PROGRAMMA 03	89.140,00	114.140,00	112.140,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
20.3 - Garantire il corretto calcolo dei fondi per spese fine mandato del sindaco e per rinnovi contrattuali dipendenti dell'Ente; monitorare le norme e le situazioni che potrebbero generare la necessità di inserire altri accantonamenti				
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	89.140,00	114.140,00	112.140,00	0,00
Totale Obiettivo 20.3	89.140,00	114.140,00	112.140,00	0,00
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	89.140,00	114.140,00	112.140,00	0,00

MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO**PROGRAMMA 01 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI**

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione.

Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie".

Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 50 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO**PROGRAMMA 02 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI**

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere.

Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione.

Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	6.300,00	6.700,00	7.000,00	9.261,67
TOTALE SPESE MISSIONE 50 PROGRAMMA 02	6.300,00	6.700,00	7.000,00	9.261,67

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
50.2 - Provvedere al rimborso della quota capitale per il leasing in essere				
RESPONSABILE AREA FINANZIARIA	0,00	0,00	0,00	0,00
RESPONSABILE AREA UTC - LL.PP. E PATRIMONIO	6.300,00	6.700,00	7.000,00	9.261,67
Totale Obiettivo 50.2	6.300,00	6.700,00	7.000,00	9.261,67
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	6.300,00	6.700,00	7.000,00	9.261,67

MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**PROGRAMMA 01 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA**

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.
Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 60 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI**PROGRAMMA 01 - SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO**

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.564.000,00	2.564.000,00	2.564.000,00	2.741.827,53
TOTALE SPESE MISSIONE 99 PROGRAMMA 01	2.564.000,00	2.564.000,00	2.564.000,00	2.741.827,53

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
99.1 - Permettere la gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste.				
Capitoli senza responsabile	2.414.000,00	2.414.000,00	2.414.000,00	0,00
RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA	150.000,00	150.000,00	150.000,00	182.774,20
Totale Obiettivo 99.1	150.000,00	150.000,00	150.000,00	182.774,20
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	2.564.000,00	2.564.000,00	2.564.000,00	2.741.827,53

MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI**PROGRAMMA 02 - ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE**

Comprende le spese per chiusura - anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale dalla tesoreria statale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	50.000,00	50.000,00	50.000,00	71.092,07
TOTALE SPESE MISSIONE 99 PROGRAMMA 02	50.000,00	50.000,00	50.000,00	71.092,07

OBIETTIVI OPERATIVI

OBIETTIVI/RESPONSABILI	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
99.2 - Permettere la gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste.				
Capitoli senza responsabile	50.000,00	50.000,00	50.000,00	71.092,07
Totale Obiettivo 99.2	50.000,00	50.000,00	50.000,00	71.092,07
TOTALE OBIETTIVI OPERATIVI	50.000,00	50.000,00	50.000,00	71.092,07

7 - IMPEGNI PLURIENNALI

Di seguito sono riportati gli importi degli impegni già assunti rapportati alla relativa previsione di competenza.

	PREVISIONE 2025	IMPEGNI 2025	PREVISIONE 2026	IMPEGNI 2026	PREVISIONE 2027	IMPEGNI 2027
Titolo 1 - Spese correnti						
101 - Redditi da lavoro dipendente	1.468.015,24	102.997,36	1.378.600,00	2.448,00	1.378.600,00	0,00
102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	21.631,55	10.596,45	13.150,00	1.300,50	13.150,00	0,00
103 - Acquisto di beni e servizi	1.659.391,84	700.906,00	1.555.800,00	140.735,70	1.551.800,00	0,00
104 - Trasferimenti correnti	874.100,00	150.745,08	874.100,00	0,00	874.100,00	0,00
110 - Altre spese correnti	60.000,00	25.048,07	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00
Totale Titolo 1	4.083.138,63	990.292,96	3.886.650,00	144.484,20	3.882.650,00	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale						
202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	172.956,13	42.956,13	310.000,00	0,00	120.000,00	0,00
Totale Titolo 2	172.956,13	42.956,13	310.000,00	0,00	120.000,00	0,00
TOTALE	4.256.094,76	1.033.249,09	4.196.650,00	144.484,20	4.002.650,00	0,00

PARTE SECONDA

8 - OPERE PUBBLICHE

L'art. 37 del D.Lgs. n. 36/2023 dispone che l'attività di realizzazione dei lavori, rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a 150.000 euro, si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e di suoi aggiornamenti annuali. Tale programma, che identifica in ordine di priorità e quantifica i bisogni dell'amministrazione aggiudicatrice in conformità agli obiettivi assunti, viene predisposto ed approvato unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso (Elenco annuale). La normativa stabilisce che l'Elenco annuale venga approvato unitamente al bilancio di previsione, di cui costituisce parte integrante.

L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa.

A questo documento sono allegati gli schemi del Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2025 / 2027 e dell'elenco annuale dei lavori da realizzare nell'esercizio 2025.

9 – PROGRAMMAZIONE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

Ai sensi dell'Art 37 del D.Lgs 36/2023, le Amministrazioni pubbliche adottano il Programma acquisti di beni e servizi su base triennale che contiene gli acquisti di importo unitario stimato pari o superiori a Euro 140.000,00 ed è approvato nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio secondo le norme che disciplinano la programmazione economico-finanziaria.

A questo documento sono allegati gli schemi del Programma Triennale di forniture e servizi 2025 / 2027 .

10 - PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI

Il Piano individua gli immobili di proprietà dell'Ente non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

L'iscrizione degli immobili nel Piano determina la configurazione dello stesso bene immobile quale "bene disponibile" nella prospettiva della sua successiva alienazione e/o valorizzazione, nonché la configurazione dello stesso bene quale "alienabile" anche ai sensi dell'art. 42, comma 2, lett. 1 del D. Lgs. 267/2000.

Il piano delle alienazioni, contenuto nella scheda SCHEDA C: ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIB del PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2025/2027, individua come immobile disponibile la Ex Scuola di Tetti Grella.