Comune di Sant'Agata di Militello

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

PERIODO: **2022 - 2023 - 2024**

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L’analisi di contesto

Popolazione

Condizione socio-economica delle famiglie

Economia insediata

Territorio

Struttura organizzativa

Strutture operative

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

Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Società partecipate

3. Accordi di programma

4. Altri strumenti di programmazione negoziata

5. Funzioni esercitate su delega

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

6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2 Quadro generale riassuntivo di competenza

6.3 Quadro riassuntivo di cassa

6.4 Analisi delle risorse

Entrate tributarie

Entrate da contributi e trasferimenti correnti

Entrate da proventi extra-tributari

Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

Futuri mutui

Verifica limiti di indebitamento

Proventi dei servizi dell'ente

Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 – 2024

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

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Piano delle alienazioni e delle valorizzazione del patrimonio immobiliare

14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

15. Programmazione triennale del fabbisogno di personale

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Premessa

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

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

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n.126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss. mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;

b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il nuovo documento, che sostituisce la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL

e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n.149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del D.M. 26 aprile 2013.

All'interno di questo perimetro il D.U.P. costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'Amministrazione si è insediata.

Le brevi indicazioni che precedono sono propedeutiche alla comprensione delle novità contabili che anche il nostro ente si è trovato ad affrontare dall'anno 2016. Infatti, dal 2016 tutti gli enti sono obbligati ad abbandonare il precedente sistema contabile introdotto dal D.Lgs. n. 77/95 e successivamente riconfermato dal D.Lgs. n. 267/2000 e ad applicare i nuovi principi contabili previsti dal D.Lgs. n. 118/2011, così come successivamente modificato e integrato dal D.Lgs. n. 126/2014 il quale ha aggiornato, nel contempo, anche la parte seconda del Testo Unico degli Enti Locali, il D.Lgs. n. 267/2000 adeguandola alla nuova disciplina contabile.

In particolare il nuovo sistema dei documenti di bilancio si compone come segue:

- il Documento Unico di Programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. 118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo D. Lgs.;
- la Nota Integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (D.U.P.)

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

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

Il D.U.P. 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, nel rispetto del comma 3, dell'articolo 170 del T.U.E.L. Pertanto, la (SeO) coincide sempre con la durata del bilancio di previsione. In ogni caso, la programmazione strategica definita entro la durata del mandato produce inevitabilmente effetti che si riflettono negli esercizi successivi, considerati nella programmazione operativa.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione. Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

a) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che esso ha, in particolare dapprima con il Documento di Economia e Finanza (DEF) e poi con la Legge di Stabilità sul comparto degli enti locali e quindi anche sul nostro ente;

b) lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente;

c) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce la nostra azione. Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno 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 e gli indirizzi generali di programmazione, sempre riferiti al periodo di mandato.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2022 - 2023 - 2024

ANALISI

DI

CONTESTO

Comune di Sant'Agata di Militello (ME)

2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

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

L'analisi di contesto attuale non può prescindere dalla situazione emergenziale in campo sanitario a causa del COVID-19 che ha inevitabilmente condizionato tutti gli aspetti della vita economico e sociale dell'intero Paese compreso le politiche finanziarie attuate e da attuarsi da parte del nostro Comune. Sebbene sia stata decretata la cessazione dello stato di emergenza al 31 marzo 2022, è necessario continuare a gestire le conseguenze, anche finanziarie, della crisi sanitaria tutt’ora in corso.

2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento					12.822
Popolazione residente a fine 2020 (art.156 D.Lvo 267/2000)				n.	12.242
	di cui:		maschi	n.	5.761
			femmine	n.	6.481
	nuclei familiari			n.	5.401
	comunità/convivenze			n.	17
Popolazione all'1/1/2020				n.	12.305
Nati nell'anno		n.	59		
Deceduti nell'anno		n.	134		
			saldo naturale	n.	-75
Immigrati nell'anno		n.	243		
Emigrati nell'anno		n.	231		
			saldo migratorio	n.	12
di cui					
In età prescolare (0/6 anni)				n.	546
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)				n.	772
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)				n.	1.915
In età adulta (30/65 anni)				n.	6.142
In età senile (oltre 65 anni)				n.	2.867

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	5,90 %
	2017	6,94 %
	2018	6,26 %
	2019	6,58 %
	2020	4,82 %

Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	11,17 %
	2017	12,59 %
	2018	9,99 %
	2019	12,84 %
	2020	10,95 %

Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente				
	Abitanti n.	0	entro il	31-12-2020

Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

In questo paragrafo intendiamo rivolgere la nostra attenzione sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:
- l'analisi del territorio e delle strutture;
- l'analisi demografica;
- l'analisi socio economica.

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività propredeutica per la costruzione di qualsiasi strategia.
A tal fine nelle tabelle che seguono vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.
L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico: non dobbiamo dimenticare, infatti, che tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione da molti vista come "cliente/utente" del comune.
La conoscenza, pertanto, dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le nostre politiche pubbliche.

2.3 – ECONOMIA INSEDIATA

PESCA:

E’ una delle fonti di maggiore economia di questo territorio che conta due cooperative di pesca che impegnano nel complessivo circa n. 80 addetti con circa n. 50 imbarcazioni.

ARTIGIANATO:

Conta circa 60 imprese a prevalente conduzione familiare.

COMMERCIO:

Sono presenti sul territorio circa 470 esercizi commerciali che danno lavoro a circa 1.000 persone.

AGRICOLTURA:

Conta circa 350 addetti ed una Cooperativa denominata “La Terra”.

INDUSTRIA:

Una azienda che produce concime per l’agricoltura che occupa circa 20 unità lavorative.

TERZIARIO:

Sono presenti sul territorio i seguenti Uffici: Agenzia delle Entrate, Compagnia Carabinieri, Tenenza della Guardia di Finanza, Commissariato di P. S., Ufficio del Giudice di Pace, Guardia Costiera, Ospedale e Uffici A.S.P., N. 6 Istituti di Credito, Parco dei Nebrodi, Uffici periferici della Regione Siciliana (servizi per l’agricoltura), Uffici ENEL, Ufficio I.N.P.S. e I.N.A.I.L., Sportello Università di Palermo e Messina e Scuole di ogni ordine e grado etc. che danno lavoro a circa 1.300 persone.

2.4 – Territorio

Superficie in Kmq			33,00
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		0
STRADE			
	* Statali	Km.	3,00
	* Provinciali	Km.	25,50
	* Comunali	Km.	150,00
	* Vicinali	Km.	15,00
	* Autostrade	Km.	5,50

PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

			Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si [X]	No [ ]	
* Piano regolatore approvato	Si [X]	No [ ]	
* Programma di fabbricazione	Si [X]	No [ ]	
* Piano edilizia economica e popolare	Si [X]	No [ ]	

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

* Industriali	Si [X]	No [ ]
* Artiginali	Si [X]	No [ ]
* Commerciali	Si [X]	No [ ]
* Altri strumenti (specificare)	Si [ ]	No [X]

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000) Si [ ] No [X]

		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq.	0,00

2.5 – Struttura organizzativa

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari, secondo la riorganizzazione della struttura cui deliberazione di Giunta Comunale n. 90 del 19.10.2018 e cui rimodulazione con deliberazioni di Giunta Comunale nn.140 del 24.09.2019, 66 del 31.07.2020, 113 del 05.11.2021 e 42 del 19.05.2022 cosi come integrata dalla deliberazione n. 52 del 01.06.2022.

SETTORE	***DIPENDENTE***
Responsabile Area I - Affari Generali - Contratti - Demografici	**Dott. Bertolino Antonino**
Responsabile Area II - Istruzione - U.R.P.	**Dott.ssa Pierina Zingales**
Responsabile Area III - Servizi Finanziari - Tributi - Personale	**Dott.ssa Smiriglia Giuseppina**
Responsabile Area IV - Cultura - Turismo - Comunicazione	**Dott.ssa Scaglione Adriana**
Responsabile Area V - Politiche Sociali - Infrastrutture -Rete Informatica - Grandi Opere	**Ing. Amantea Giovanni**
Responsabile Area VI - Ediliza Privata - Pianificazione Urbanistica	**Ing. Contiguglia / Arch. Gambadauro C.**
Responsabile Area VII - Ambiente - Gare - Protezione Civile - Manutenzioni	**Ing. Silla Calogero**
Responsabile Area VIII - Corpo di Polizia Locale	**Com. Campagna Walter/_____**

L'assetto organizzativo al 31.12.2020 è il seguente:

SEGRETARIO	Segretario Comunale Dott.ssa Cinzia Chirieleison
Numero aree organizzative	n.ro 8
Numero totale personale di ruolo a tempo indeterminato	n.ro 59
Numero totale personale contrattista a tempo determinato	n.ro 84 (*a 24 ore settimanali*)
Numero totale personale ASU	n.ro 48

In atto a seguito di Convenzione stipulata ai sensi dell'art. 14 del C.C.N.L.-EE.LL. 2002/2005 risulta in servizio una unita Cat. D per 6 ore settimanali presso l'Area Tecnica.

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	10	8	C.1	37	8
A.2	0	0	C.2	0	1
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	11
A.5	0	8	C.5	0	16
B.1	19	14	D.1	13	9
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	12	D.4	0	3
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	2
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	**29**	**42**	**TOTALE**	**50**	**50**

Totale personale al 31-12-2020:

di ruolo n.	59
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	4	3
B	6	3
C	5	4
D	3	2
Dir	**0**	**0**

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	2	2
B	2	2
C	4	4
D	1	1
Dir	**0**	**0**

AREA DI VIGILANZA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	0	0
C	8	6
D	1	1
Dir	0	0

AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0
B	2	2
C	5	3
D	0	0
Dir	0	0

ALTRE AREE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	4	3
B	9	7
C	15	11
D	8	5
Dir	0	0

TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	10	8
B	19	14
C	37	28
D	13	9
Dir	0	0
TOTALE	79	59

AREA TECNICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1°Ausiliario	0	0
2°Ausiliario	0	0
3°Operatore	4	3
4°Esecutore	3	2
5°Collaboratore	3	1
6°Istruttore	5	4
7°Istruttore direttivo	0	0
8°Funzionario	3	2
9°Dirigente	0	0
10°Dirigente	0	0

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1°Ausiliario	0	0
2°Ausiliario	0	0
3°Operatore	2	2
4°Esecutore	0	0
5°Collaboratore	2	2
6°Istruttore	4	4
7°Istruttore direttivo	0	0
8°Funzionario	1	1
9°Dirigente	0	0
10°Dirigente	0	0

AREA DI VIGILANZA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1°Ausiliario	0	0
2°Ausiliario	0	0
3°Operatore	0	0
4°Esecutore	0	0
5°Collaboratore	0	0
6°Istruttore	8	6
7°Istruttore direttivo	0	0
8°Funzionario	1	1
9°Dirigente	0	0
10°Dirigente	0	0

AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1°Ausiliario	0	0
2°Ausiliario	0	0
3°Operatore	0	0
4°Esecutore	0	0
5°Collaboratore	2	2
6°Istruttore	5	3
7°Istruttore direttivo	0	0
8°Funzionario	0	0
9°Dirigente	0	0
10°Dirigente	0	0

ALTRE AREE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1°Ausiliario	0	0
2°Ausiliario	0	0
3°Operatore	4	3
4°Esecutore	4	3
5°Collaboratore	5	4
6°Istruttore	15	11
7°Istruttore direttivo	1	1
8°Funzionario	7	4
9°Dirigente	0	0
10°Dirigente	0	0

TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
1°Ausiliario	0	0
2°Ausiliario	0	0
3°Operatore	10	8
4°Esecutore	7	5
5°Collaboratore	12	9
6°Istruttore	37	28
7°Istruttore direttivo	1	1
8°Funzionario	12	8
9°Dirigente	0	0
10°Dirigente	0	0
TOTALE	79	59

2.6 - Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Asili nido n. 1	posti n. 45	45	45	45
Scuole materne n. 4	posti n. 172	172	172	172
Scuole elementari n. 2	posti n. 472	472	472	472
Scuole medie n. 2	posti n. 389	389	389	389
Strutture residenziali per anziani n. 1	posti n. 52	52	52	52
Farmacie comunali	n. 0	n. 0	n. 0	n. 0
Rete fognaria in Km				
- bianca	10,00	10,00	10,00	10,00
- nera	10,00	10,00	10,00	10,00
- mista	110,00	110,00	110,00	110,00
Esistenza depuratore	Si X No	Si X No	Si X No	Si X No
Rete acquedotto in Km	100,00	100,00	100,00	100,00
Attuazione servizio idrico integrato	Si X No	Si X No	Si X No	Si X No
Aree verdi, parchi, giardini	n. 4 hq. 50.000,00	n. 4 hq. 50.000,00	n. 4 hq. 50.000,00	n. 4 hq. 50.000,00
Punti luce illuminazione pubblica	n. 2.400	n. 2.400	n. 2.400	n. 2.400
Rete gas in Km	45,00	45,00	45,00	45,00
Raccolta rifiuti in quintali				
- civile	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
- industriale	0,00	0,00	0,00	0,00
- racc. diff.ta	Si X No	Si X No	Si X No	Si X No
Esistenza discarica	Si No X	Si No X	Si No X	Si No X
Mezzi operativi	n. 18	n. 18	n. 18	n. 18
Veicoli	n. 30	n. 30	n. 30	n. 30
Centro elaborazione dati	Si X No	Si X No	Si X No	Si X No
Personal computer	n. 160	n. 160	n. 160	n. 160
Altre strutture (specificare)				

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024
Consorzi	3	3	3	3	3
Aziende		0	0	0	0
Istituzioni		0	0	0	0
Societa' di capitali	4	4	4	4	4
Concessioni		0	0	0	0
Unione di comuni	1	1	1	1	1
Altro	2	2	2	2	2

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

L'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, è riepilogato nelle apposite tabelle. Con riferimento a ciascuno di essi si riportano le principali informazioni societarie.

Si precisa che i relativi bilanci consuntivi sono consultabili nel proprio sito internet fermo restando quanto previsto per gli enti locali dall'articolo 172, comma 1, lettera a) del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267.

Si riporta l'elenco degli indirizzi internet dei soggetti considerati nel gruppo "amministrazione pubblica" di cui al principio applicato del bilancio consolidato allegato al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni, come individuato da ultimo con deliberazione di Giunta n. 105 del 13/10/2021.

SOGGETTO GIURIDICO		SITO INTERNET	INDIRIZZI E-MAIL
ATI – Assemblea Territoriale Idrica	Ente strumentale partecipato	www.atiacquemessina.it	atiacquemessina@pec.it
SOLEARTE	consorzio	www.comune.sanmarcodalunzio.me.it	affarigenerali@comune.sanmarcodalunzio.me.it

Riguardo alle partecipazioni societarie dell'ente si evidenzia che, nel mese di dicembre 2016, si è provveduto alla individuazione dell'area di consolidamento per il primo bilancio consolidato (esercizio 2016) che è stato approvato con atto consiliare n. 28 in data 13 marzo 2018 e regolarmente trasmesso al MEF-BDAP in data 29.03.2018. Il bilancio consolidato (es. 2017) è stato approvato con atto consiliare n. 20 del 22.03.2019, regolarmente trasmesso al MEF-BDAP in data 01 aprile 2019. Il bilancio consolidato (es. 2017) è stato approvato con atto consiliare n. 20 del 22.03.2019, regolarmente trasmesso al MEF-BDAP in data 01 aprile 2019. Per l'esercizio 2018, 2019 e 2020 questo Comune non è risultato obbligato alla predisposizione ed approvazione del bilancio consolidato tenuto conto che non vi sono enti strumentali né società partecipate da far rientrare nell'area di consolidamento. Da ultimo deliberazione consiliare n.130 del 30.11.2021. Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 5 del 29 gennaio 2020 si è provveduto, altresì, alla revisione periodica al 31.12.2018 delle partecipazioni societarie possedute dal Comune in ottemperanza dell'articolo 20 del D. Lgs n. 175/2016.

Con deliberazione Consiliare n. 163 del 29.12.2021 è stata approvata la revisione ordinaria al 31.12.2020.

Nessuna somma è poi dovuta alle dette società per copertura perdite. Con riferimento alla Società d'Ambito ATO ME1 S.p.A. si evidenzia che il contenzioso cui decreto ingiuntivo R.G. n. 15191/19, notificato al Comune di Sant'Agata Militello in data 15/05/2020, giusta nota assunta al prot. n. 14069 del 18/05/2020, innanzi al Tribunale di Palermo, sezione specializzata per le imprese, per il pagamento della somma di € 7.548.403,02 è stato definitivamente concluso mediante sottoscrizione di atto transattivo tra le parti in data 11 marzo 2022 che di fatto ha azzerato la pretesa debitoria della società con un differenziale positivo a favore del Comune di Euro 181.967,41. Tale somma è stata prevista nel bilancio di previsione 2022 ponendo in contropartita le spese di gestione e per la differenza, prudenzialmente, in aumento del fondo rischi.

La maggior parte delle partecipazioni detenute si riferiscono a società in liquidazione (Consorzio Ripopolamento Ittico Nebrodi, ATO ME1 S.p.A. ….) e a partecipazioni detenute per obbligo di legge (ATI – Assemblea Territoriale Idrica di Messina - SRR Messina Provincia ...) mentre le altre si riferiscono a partecipazioni in enti strumentali o società che dalle visure camerali risultano inattive (S.A.E. Aeroporto delle Eolie …).

2.7.2 - Società partecipate

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2018	Anno 2017
SOCIETA' COSTRUZIONE E GESTIONE AEROPORTO DELLE EOLIE "SAE" S.P.A.	www.aeroportodelleeolie.com	0,39000			0,00	0,00	0,00	0,00
A.T.I.		0,00000			0,00	0,00	0,00	0,00
SO.GE.PAT. - MESSINA S.R.L. (Societ in liquidazione)	www.me.camcom.it	0,25000			0,00	0,00	0,00	0,00
CONSORZIO DI RIPOPOLAMENTO ITTICO (Commissariato L.R. n. 26/2012)	www.consorzioittico deinebrodi.it	0,01000			0,00	0,00	0,00	0,00
CONSORZIO COMUNI SOLEARTE	www.comune.sanmarcodalunzio.me.it	0,01000			0,00	0,00	0,00	0,00
GAC - GRUPPO DI AZIONE COSTIERA - COSTA DEI NEBRODI	www.gaccostadeinebrodi.it	5,71000			0,00	0,00	0,00	0,00
GAL - GRUPPO DI AZIONE LOCALE NEBRODI PLUS	www.galnebrodiplus.eu	8,33000			0,00	0,00	0,00	0,00
ASI - CONSORZIO PER L'AREA DI SVILUPPO INDUSTRIALE (Inattiva - Società in liquidazione)		0,00000			0,00	0,00	0,00	0,00
SRR MESSINA PROVINCIA - Soc. Consortile per Azioni	www.srrmessinaprovincia.it	7,21000			0,00	0,00	0,00	0,00
ATO ME 1 S.P.A. (Societa' in liquidazione)	www.atome1spa.it	16,59000			0,00	0,00	0,00	0,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

.....
.....

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:
.....
.....

ALTRO (SPECIFICARE):
.....
.....

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto: Prusst Valdemone – Programma di riqualificazione urbana e di sviluppo sostenibile del territorio.
Altri soggetti partecipanti: Società Consortile per la gestione e la costituzione dell'Aeroporto delle Eolie. Società per azioni a partecipazione mista.
Impegni di mezzi finanziari:
Durata dell'accordo:
L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE
Oggetto: SO.GE.PAT. – Attuazione patto territoriale "Messina".
Obiettivo:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata del Patto territoriale: : anni 15. Il Patto territoriale è già operativo dal 18.02.1999 (*data di sottoscrizione*).
Il Patto territoriale è:

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

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

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- **Riferimenti normativi:**

- **Funzioni o servizi:**

- **Trasferimenti di mezzi finanziari:**

- **Unità di personale trasferito:**

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- **Riferimenti normativi:**

- **Funzioni o servizi:**

- **Trasferimenti di mezzi finanziari:**

- **Unità di personale trasferito:**

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

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

6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Sant'Agata di Militello

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2022	2023	2024	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	22.309.634,74	108.654.329,26	105.595.700,00	236.559.664,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	39.388.034,29	57.139.921,67	96.527.955,96
Stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**22.309.634,74**	**148.042.363,55**	**162.735.621,67**	**333.087.619,96**

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

ALLEGATO I – SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024 DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Sant'Agata di Militello

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidam.	Responsabile del procedimento (4)	Lotto funzion. (5)	Lavoro compl. (6)	Codice ISTAT			Localizz. – codice NUTS	Tipol.	Settore e sottosett. intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)							Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
							Reg	Prov	Com						2022	2023	2024	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all' intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell' eventuale finanziamento Derivante da contrazione di mutuo	Importo	Tipol.	
											Tab.D1	Tabella D2		Tabella D3									Tab.D4	Tabella D5
84000470835201900001	001			Ing. Giovanni AMANTEA	NO	NO	19	083	084				Completamento scuola media Marconi. Adeguamento alle vigenti disposizione in tema di sicure ed igiene del lavoro e norme abbattimento barriere architettonico.	1	149.000,00	200.000,00	0,00	0,00	349.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900002	002			SANSEVERINO BASILIO	NO	SI	19	083	084				Compl. delle op. marittime esist. riguardanti: prol. diga foranea progr. 709,20m. - progr. 1150,00m., realiz. molo sottoflutto progr. 0,00m. - progr. 610,00m. e della banchina di riva	1	10.030.300,51	0,00	0,00	0,00	10.030.300,51	0,00		0,00		
84000470835201900003	003			Commissario Straordinario Unico per la depurazione	NO	NO	19	083	084				Lavori di completamento, ammodernamento e adeguamento del depuratore consortile Sant'Agata di Militello - Acquedolci	1	2.000.000,00	2.115.000,00	0,00	0,00	4.115.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900004	004	J44H14001020006		Geom. Sergio MARINARO	NO	NO	19	083	084				Intervento di funzionalizzazione ed ammodernamento dell'impianto sportivo di C.da Piana "B. Fresina" - 1°stralcio lavori di sistemazione e messa in sicurezza	1	144.459,58	0,00	0,00	0,00	144.459,58	0,00		0,00		
84000470835201900005	005			Istituto Autonomo Case Popolari di Messina	NO	NO	19	083	084				Realizzazione alloggi per giovani coppie	1	210.000,00	420.000,00	770.000,00	0,00	1.400.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900006	006			Geom. Sergio MARINARO	NO	NO	19	083	084				Realizzazione impianto sportivo (basket, pallavolo, calcetto) denominato Palaterreforti ad utilizzo delle scuole pubbliche – Scuola Materna Capita – Scuola Media ed Elementare Cesareo	1	207.000,00	23.000,00	0,00	0,00	230.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900007	007			Ing. Giovanni AMANTEA	NO	NO	19	083	084				Interv. per il migl. della sicur. stradale del territorio com.le in attuazione del 1°e 2°progr. del piano naz. della sic. str. (P.N.S.S.) Azioni prioritarie. 1°str.	1	100.000,00	145.000,00	105.000,00	0,00	350.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900008	008			Geom. Luigi RUNDO SOTERA	NO	NO	19	083	084				Intervento di riqualificazione urbana ed ambientale in ambito urbano, della zona compresa tra i torrenti Carrubba e Guarnieta	1	395.100,00	658.500,00	263.400,00	0,00	1.317.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900009	009			Geom. Claudio FRUSTERI	NO	NO	19	083	084				Lavori di Ristr., ampl., adeg. ed abbattimento delle barriere arch. negli ed. destinati a scuola elementare, media e materna. 2°str. funz. scuola "Telegrafo"	1	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00		

84000470835201900010	010	J42J07000110006		Geom. Luigi RUNDO SOTERA	NO	NO	19	083	084				Lavori di Ristr., ampl., adeg. ed abbattimento delle barriere arch. negli ed. destinati a scuola elementare, media e materna. Adeguamento sismico e abbattimento barriere architettoniche della scuola materna Capita	1	430.000,00	430.000,00	0,00	0,00	860.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900011	011	49J15005200002		Arch. Carmelo GAMBADAURO	NO	NO	19	083	084				Recupero e adeguamento funzionale della casa comunale	1	286.874,65	0,00	0,00	0,00	286.874,65	0,00		0,00		
84000470835201900012	012			Geom. Luigi RUNDO SOTERA	NO	NO	19	083	084				Interventi urgenti per il rifacimento della rete fognante del centro	1	120.000,00	200.000,00	80.000,00	0,00	400.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900013	013			Geom. Luigi RUNDO SOTERA	NO	NO	19	083	084				Interventi urgenti per il rifacimento della rete fognante delle contrade	1	120.000,00	200.000,00	80.000,00	0,00	400.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900014	014	J45E17000050006		Ing. Giovanni AMANTEA	NO	NO	19	083	084				Progetto Esecutivo per interventi di messa in sicurezza e riqualificazione della Scuola Elementare L. Capuana - corpo A del comune di Sant'Agata di Militello	1	450.000,00	750.000,00	300.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900015	015	J46J17000310006		Arch. Carmelo GAMBADAURO	NO	SI	19	083	084				Progetto di completamento del ripascimento della spiaggia. Rischio elevato di erosione R4°	1	1.000.000,00	2.948.000,00	1.692.000,00	0,00	5.640.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900016	016	J46J17000370002		Geom. Luigi RUNDO SOTERA	NO	NO	19	083	084				Sistemazione idraulica dei Torrenti Carrubba e Guarnera a protezione del centro abitato.	1	491.900,00	2.000.000,00	2.481.100,00	0,00	4.973.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900017	017	J42J07000110006		Geom. Luigi RUNDO SOTERA	NO	NO	19	083	084				Ristrutturazione, ampliamento, adeguamento ed abbattimento barriere negli edifici destinati a scuola elementare, media, materna. Adeguamento sismico e abbattimento barriere architettoniche della scuola materna Capita	1	100.000,00	258.000,00	502.000,00	0,00	860.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900018	018				NO	NO	19	083	084				Lavori di collegamento della via Fiume con la via adua attraverso il prolungamento della via trento mediante l'attraversamento del torrente Posta. 2 str. funz.	2	0,00	80.000,00	120.000,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900019	019				NO	NO	19	083	084				Risanamento urbano e verde pubblico. 1° stralcio. Riqualificazione, ristrutturazione, adeguamento dell'impianto sportivo sito in località Rosmarino.	2	0,00	105.000,00	45.000,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900020	020				NO	NO	19	083	084				Spiaggia attrezzata a servizio del Porto dei Nebrodi, Hub turistico nel Piano Regionale del diportismo nautico	2	0,00	700.000,00	300.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900021	021				NO	NO	19	83	084				Programma integrato per la riqualificazione urbana, edilizia ed ambientale Chianu Rizzu – contesto urbano tra le vie: Medici, Oliveto, San Martino e G. Liotta	2	0,00	7.124.000,00	3.500.000,00	0,00	10.624.000,00	0,00		8.723.000,00		
84000470835201900022	022				NO	NO	19	083	084				Risanamento urbano e verde pubblico	2	0,00	150.000,00	350.000,00	0,00	500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900023	023				NO	NO	19	083	084				Interventi di ripristino ambientale della ex discarica comunale per R. S. U. di località Torrente Inganno	2	0,00	100.000,00	130.000,00	0,00	230.000,00	0,00		230.000,00		
84000470835201900024	024				NO	NO	19	083	084				Riqualificazione del lungomare lungo l'asse del Borgo marinaro e delle arterie adiecenti al Castello Gallego. 2 stralcio funzionale	2	0,00	282.000,00	658.000,00	0,00	940.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900025	025				NO	NO	19	083	084				Realizzazione del palazzo di Giustizia. progetto generale	2	0,00	2.205.000,00	5.145.000,00	0,00	7.350.000,00	0,00		1.000.000,00		
84000470835201900026	026				NO	NO	19	083	084				Perizia di messa in sic., funzionalità, adeg. in variante al lotto di complet. della strada di Circonvallazione Progetto Generale	2	0,00	1.500.000,00	3.500.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900027	027				NO	NO	19	083	084				Interventi finalizzati alla funzionalizzazione del Porto dei Nebrodi legati alla Concessione Demaniale di cui al DPR 509/96.	2	0,00	15.000.000,00	35.000.000,00	0,00	50.000.000,00	0,00		50.000.000,00		
84000470835201900028	028				NO	NO	19	083	084				Interv. di riq. e rec. dell'area compresa tra Vallone Posta e Torrente Cannamelata, ivi compresa la rinaturalizzazione dei torrenti, ove si registrano significativi fenomeni di degrado ambientale. 2°str. funz.	2	0,00	600.000,00	1.400.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900029	029				NO	NO	19	083	084				Opere connesse alla soppressione dei passaggi a livello	2	0,00	2.100.000,00	4.900.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900030	030				NO	NO	19	083	084				Realizzazione di una piazzetta tra le vie Cosenz e Ragusa	3	0,00	105.000,00	245.000,00	0,00	350.000,00	0,00		150.000,00		
84000470835201900031	031				NO	NO	19	083	084				Interventi di riqualificazione, riordino urbanistico e decoro urbano nel nucleo storico del centro abitato	2	0,00	360.000,00	840.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900032	032				NO	NO	19	083	084				Lavori per la messa in sicurezza della viabilità d'accesso alle zone: portuale, sportiva, artigianale, industriale e ferroviaria.	2	0,00	1.350.000,00	3.150.000,00	0,00	4.500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900033	033				NO	NO	19	083	084				Intervento di funzionalizzazione ed ammodernamento dell'Impianto sportivo di C.da Piana "B. Fresina"	2	0,00	750.000,00	1.750.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900034	034				NO	NO	19	083	084				Trattamento delle acque destinate al consumo umano in adeguamento al D.lgs n. 31/2001	2	0,00	1.500.000,00	3.500.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00		5.000.000,00		
84000470835201900035	035				NO	NO	19	083	084				Riqualificazione urbana di Via Ariosto con annessa realizzazione del Nuovo Palazzo degli Uffici del comune di S. Agata Militello	2	0,00	2.025.000,00	4.725.000,00	0,00	6.750.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900036	036				NO	NO	19	083	084				Valorizzazione e utilizzazione a fini economici dell'edificio già destinato a caserma dei vigili del fuoco di via Roma	2	0,00	300.000,00	700.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00		1.000.000,00		
84000470835201900037	037				NO	NO	19	083	084				Progetto di una ludoteca annessa al parco urbano in località Cannamelata	3	0,00	105.000,00	245.000,00	0,00	350.000,00	0,00		280.000,00		
84000470835201900038	038				NO	NO	19	083	084				Costruzione di parcheggio a due elevazioni tra le Vie Peschiera e Cappuccinelli	3	0,00	600.000,00	1.400.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00		310.000,00		
84000470835201900039	039				NO	NO	19	083	084				Lavori di ristrutturazione e rimodulazione delle aree dell'ex mattatoio comunale da adibire a caserma dei VV. FF.	3	0,00	300.000,00	700.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900040	040				NO	NO	19	083	084				Realizzazione delle opere di urbanizzazione ed infrastrutture del Piano per gli Insediamenti Produttivi Artigianali del Comune di Sant'Agata di Militello	3	0,00	900.000,00	2.100.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900041	041				NO	NO	19	083	084				Realizzazione Centro Servizi e produzione artistica musicale attraverso il recupero e l'ampliamento dell'edificio "museo dei nebrodi" integrato con le finalità operative dell'obiettivo 3.1.3.3. del PO FESR 2007/2013	3	0,00	487.800,00	1.138.200,00	0,00	1.626.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900042	042				NO	NO	19	083	084				Progetto di completamento, miglioramento della qualità dell'aria indoor, adeguamento sismico ed alle norme di sicurezza della scuola media Cesareo	3	0,00	412.800,00	963.200,00	0,00	1.376.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900043	043				NO	NO	19	083	084				Valorizzazione ed utilizzazione a fini economici dei locali ex pretura	3	0,00	390.000,00	910.000,00	0,00	1.300.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900044	044				NO	NO	19	083	084				Realizzazione caserma per la Guardia di Finanza	3	0,00	690.000,00	1.610.000,00	0,00	2.300.000,00	0,00		1.300.000,00		
84000470835201900045	045				NO	NO	19	083	084				Completamento scuola media Marconi	3	0,00	177.000,00	413.000,00	0,00	590.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900046	046				NO	NO	19	083	084				Lavori di realizzazione del laboratorio di movimento "Palatereforti"	3	0,00	150.000,00	350.000,00	0,00	500.000,00	0,00		500.000,00		
84000470835201900047	047				NO	NO	19	083	084				Riqualificazione del lungomare lungo l'asse del Borgo marinaro e delle arterie adiecenti al Castello Gallego	3	0,00	1.650.000,00	3.850.000,00	0,00	5.500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900048	048				NO	NO	19	083	084				Interventi di miglioramento statico e recupero funzionale della Scuola Elementare "L. Capuana"	3	0,00	900.000,00	2.100.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900049	049				NO	NO	19	083	084				Urbanizzazione primaria e secondaria della zona di Edilizia Residenziale Pubblica in località Calarco, Telegrafo, Capita e zona Duca d'Aosta	3	0,00	1.500.000,00	3.500.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900050	050				NO	NO	19	083	084				Sistemazione della viabilità di un'area sita nel comune di S. Agata Militello in C.da Vallone Posta e limitrofa alla costruenda Chiesa di S. Francesco	3	0,00	45.000,00	105.000,00	0,00	150.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900051	051				NO	NO	19	083	084				Lavori a difesa del centro abitato zona ovest torrente Cannamelata	3	0,00	930.000,00	2.170.000,00	0,00	3.100.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900052	052				NO	NO	19	083	084				Lavori a difesa del centro abitato zona ovest torrente Cannamelata. 1 stralcio	3	0,00	510.000,00	1.190.000,00	0,00	1.700.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900053	053				NO	NO	19	083	084				Lavori a difesa del centro abitato zona ovest torrente Cannamelata. 2 stralcio	3	0,00	420.000,00	980.000,00	0,00	1.400.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900054	054				NO	NO	19	083	084				Riqualificazione del lungomare lungo l'asse del Borgo marinaro e delle arterie adiecenti al Castello Gallego. 3°stralcio funzionale - Spazio verde attrezzato per attività sportive all'aperto, Area fitness"	3	0,00	795.000,00	1.855.000,00	0,00	2.650.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900055	055				NO	NO	19	083	084				Realizzazione della rete di cablaggio degli impianti tecnologici e dei sottoservizi annessi	3	0,00	750.000,00	1.750.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00		2.500.000,00		

													relativi alla distribuzione di energia											
84000470835201900056	056				NO	NO	19	083	084				Lavori urgenti di sistemazione idraulica del Torrente Pidocchio a difesa del centro abitato di C.da Torrecandele	3	0,00	1.350.000,00	3.150.000,00	0,00	4.500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900057	057				NO	NO	19	083	084				Rifacimento e potenziamento di alcuni tratti dell'acquedotto comunale	3	0,00	1.500.000,00	3.500.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900058	058				NO	NO	19	083	084				Progetto per la realizzazione di opere a salvaguardia della condotta idrica comunali sorgenti "Valerio" e " Neresi" - Torrente Rosmarino	3	0,00	90.000,00	210.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900059	059				NO	NO	19	083	084				Centro intercomunale di protezione civile	3	0,00	1.050.000,00	2.450.000,00	0,00	3.500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900060	060				NO	NO	19	083	084				Interventi di riqualificazione urbana in attuazione del P.P.3 delle zone BR (nel centro urbano - lato est)	3	0,00	150.000,00	350.000,00	0,00	500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900061	061				NO	NO	19	083	084				Realizzazione di una struttura ricreativa per il tempo libero anche mediante promozione privata	3	0,00	210.000,00	490.000,00	0,00	700.000,00	0,00		700.000,00		
84000470835201900062	062				NO	NO	19	083	084				Ristrutturazione, ampliamento, adeguamento ed abbattimento barriere negli edifici destinati a scuila elementare, media, materna	3	0,00	210.000,00	490.000,00	0,00	700.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900063	063				NO	NO	19	083	084				Costruzione parcheggio protetto con funzione di centro di accoglienza in loc.tà Muli	3	0,00	1.800.000,00	4.200.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00		6.000.000,00		
84000470835201900064	064				NO	NO	19	083	084				Realizzazione di un centro scolastico polifunzionale anche mediante progetto di finanza	3	0,00	360.000,00	840.000,00	0,00	1.200.000,00	0,00		1.200.000,00		
84000470835201900065	065				NO	NO	19	083	084				Lavori di collegamento della via Fiume con la via Adua attraverso il prolungamento della via trento mediante l'attraversamento del torrente Posta	3	0,00	750.000,00	1.750.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900066	066				NO	NO	19	083	084				Completamento della viabilità del P.R.G. in adiacenza e a servizio dell'area industriale in loc.tà Piana a monte della linea ferrata	3	0,00	240.000,00	560.000,00	0,00	800.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900067	067				NO	NO	19	083	084				Attrezzature sportive e del tempo libero a servizio degli insediamenti di E.R.P. in loc.tà San Giovanni	3	0,00	219.000,00	511.000,00	0,00	730.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900068	068				NO	SI	19	083	084				Lavori urgenti per la costruzione dello scalo di alaggio - sistemazione banchina porto	3	0,00	600.000,00	1.400.000,00	0,00	2.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900069	069				NO	NO	19	083	084				Lavori urgenti per la sistemazione argine Torrente Inganno	3	0,00	300.000,00	700.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900070	070				NO	NO	19	083	084				Interv. per il migl. della sicur. stradale del territorio com.le in attuazione del 1°e 2°progr. del piano naz. della sic. str. (P.N.S.S.) Azioni prioritarie	3	0,00	1.800.000,00	4.200.000,00	0,00	6.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900071	071				NO	NO	19	083	084				Lavori di realizzazione di un tratto di strada di collegamento tra le contrade Muti e Pairò	3	0,00	75.000,00	175.000,00	0,00	250.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900072	072				NO	NO	19	083	084				Realizzazione di un intervento di edilizia popolare L.R. 12/52	3	0,00	3.500.000,00	1.500.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900073	073				NO	NO	19	083	084				Realizzazione - Completamento e Gestione della rete di distribuzione del gas metano in ampliamento nel territorio comunale	3	0,00	10.745.000,00	4.605.000,00	0,00	15.350.000,00	0,00		3.220.000,00		
84000470835201900074	074				NO	NO	19	083	084				Consolidamento in C.da Iria nel comune di S. Agata Militello	3	0,00	1.050.000,00	450.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900075	075				NO	NO	19	083	084				Progetto dell'intervento di istrutturazione delle condotte idriche di adduzione e delle reti di distribuzione interna dell'acquedotto comunale	3	0,00	4.900.000,00	2.100.000,00	0,00	7.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900107	076				NO	NO	19	083	084				Sistemazione della strada comunale Salarona-Scafa Difesa	3	0,00	350.000,00	150.000,00	0,00	500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900076	077				NO	NO	19	083	084				Interventi di ottimizzazione delle risorse idriche superficiale e profonda e realizzazione di opere connesse per la loro utilizzazione	3	0,00	2.450.000,00	1.050.000,00	0,00	3.500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900077	078				NO	NO	19	083	084				Sistem. e consolid. delle aree adiecenti al Torr. Torno in corrispondenza della captazione della sorg. Piluso, nonché rifunzionaliz. e messa in sic. della stessa	3	0,00	1.050.000,00	450.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900078	079				NO	NO	19	083	084				Lavori di sistemazione e consolidamento degli argini di un piccolo torrente in località "Rigamo"	3	0,00	420.000,00	180.000,00	0,00	600.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900079	080				NO	NO	19	083	084				Collegamento tra le strade "Serramola-Pileci" e "Iria-Oliva"	3	0,00	350.000,00	150.000,00	0,00	500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900080	081				NO	NO	19	083	084				Compl. della viab. di PRG a serv. della zona res.le Monaci-Posta e riattivaz. regia trazz. Cesarò-S.Agata tratto Terreforti-Posta - 1° stralcio Interv. di riq.ne del tessuto urb. edilizio connesso alla zona Res.le Monaci ed ai plessi scolasici Ist. C	3	0,00	1.470.000,00	630.000,00	0,00	2.100.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900081	082				NO	NO	19	083	084				Realizzazione di area destinata alla sosta, attrezzata per attività mercatali e servizi ad essa connessi	3	0,00	2.940.000,00	1.260.000,00	0,00	4.200.000,00	0,00		4.200.000,00		
84000470835201900082	083				NO	NO	19	083	084				Recupero e riqualificazione di alcune aree delle zone BR sull'asse della Via Campidoglio	3	0,00	700.000,00	300.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900083	084				NO	NO	19	083	084				Realizzazione di una pista di motocross in loc.tà Rosmarino.	3	0,00	140.000,00	60.000,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900084	085				NO	NO	19	083	084				Lavori di messa in sicurezza d'emergenza della discarica comunale sita in località Serra Quaranta.	3	0,00	210.000,00	90.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900085	086				NO	NO	19	083	084				Realizzazione dei collettori fognari del sistema dismaltimento dei reflui nella zona di espansione CS1, CS2 ed area industriale	3	0,00	5.600.000,00	2.400.000,00	0,00	8.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900086	087				NO	NO	19	083	084				Realizzazione delle opere a diretta fruizione del mare nell'ambito del piano di utilizzo delle spiagge - 1°str. a compl. del verde attrezzato in loc. S. Bartolomeo	3	0,00	1.750.000,00	750.000,00	0,00	2.500.000,00	0,00		2.500.000,00		
84000470835201900087	088				NO	NO	19	083	084				Recupero e riqualificazione dell'antica reggia trazzera S. Agata - Alcara - Cesarò (nel tratto ricadente in C.da Orecchiazzi)	3	0,00	140.000,00	60.000,00	0,00	200.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900088	089				NO	NO	19	083	084				Ammodernamento e prolungamento di un'arteria di collegamento tra le C.de Gaglio e Cavarretta	3	0,00	350.000,00	150.000,00	0,00	500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900089	090				NO	NO	19	083	084				Completamento della viabilità di PRG a servizio della zona residenziale Monaci-Posta e riattivazione regia trazzera Cesarò-S.Agata tratto Terreforti-Posta	3	0,00	3.500.000,00	1.500.000,00	0,00	5.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900090	091				NO	NO	19	083	084				Progetto di completamento del sistema viario di collegamento tra la via Martoglio e via Cernaia. 2°lotto funzionale.	3	0,00	455.000,00	195.000,00	0,00	650.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900091	092				NO	NO	19	083	084				Progetto per il recupero ambientale dello slargo in C.da Telegrafo in prossimità del serbatoio comunale	3	0,00	315.000,00	135.000,00	0,00	450.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900092	093				NO	NO	19	083	084				Revisione della progettazione di massima per il recupero urbano delle zone a servizio delle aree destinate ad edilizia popolare in località Calarco	3	0,00	350.000,00	150.000,00	0,00	500.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900093	094				NO	NO	19	083	084				Recupero e riqualificazione delle contrade e dei borghi del territorio rurale	3	0,00	2.800.000,00	1.200.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900094	095				NO	NO	19	083	084				Progetto per la riqualificazione del centro urbano	3	0,00	2.100.000,00	900.000,00	0,00	3.000.000,00	0,00		1.000.000,00		
84000470835201900095	096				NO	NO	19	083	084				Asse viario di collegamento tra le aree portuali e lo snodo autostradale.	2	0,00	7.359.167,18	3.850.000,00	0,00	11.209.167,18	0,00		0,00		
84000470835201900096	097				NO	NO	19	083	084				Analisi idrogeologica finaliz. alla realiz di nuove captazioni a scopo potabile e succ. realiz. di opere di presa e di raccolta, al fine di potenziarele risorse idropotabili della C.da Vallebruca	3	0,00	420.000,00	180.000,00	0,00	600.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900097	098				NO	NO	19	083	084				Lavori di messa in sicurezza del sistema fognario e della condotta idrica lungo l'asse del torrente Posta	3	0,00	2.380.000,00	1.020.000,00	0,00	3.400.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900098	099				NO	NO	19	083	084				Museo del mare da realizzarsi in C.da S. Bartolomeo	3	0,00	770.000,00	330.000,00	0,00	1.100.000,00	0,00		1.100.000,00		
84000470835201900099	100				NO	NO	19	083	084				Realizzazione Centro Servizi e produzione artistica musicale attraverso il recupero e l'ampliamento dell'edificio "museo dei nebrodi" - completamento	3	0,00	700.000,00	300.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900100	101				NO	NO	19	083	084				Progetto per la costruzione della strada di collegamento tra la S.P. S. Agata Iria ed il P. P. n° 5 di C.da Calarco	3	0,00	630.000,00	270.000,00	0,00	900.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900101	102				NO	NO	19	083	084				Realizzazione di un parcheggio nell'area antistante l'ufficio postale nonché del collegamento con la via Cairoli	3	0,00	490.000,00	210.000,00	0,00	700.000,00	0,00		400.000,00		
84000470835201900102	103				NO	NO	19	083	084				Installazione sistema di videosorveglianza	3	0,00	198.800,00	85.200,00	0,00	284.000,00	0,00		0,00		

													comunale												
84000470835201900103	104				NO	NO	19	083	084				Efficientamemto energetico dell'edificio del plesso scolastico "Cesareo" sito in via Puglie consistente nella sostituzione degli infissi esterni, installazione di impianto fotovoltaico sul tetto piano della scuola e nell'installazione di pompe di ca	3	0,00	344.400,00	147.600,00	0,00	492.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900104	105				NO	NO	19	083	084				Efficientamemto energetico dell'edificio "ex tribunale" sito in via Cosenz adibito ad uffici comunali consistente nella realizzazione dell'involucro opaco esterno, nell'installazione di impianto fotovoltaico sul tetto piano e nella installazione di	3	0,00	399.000,00	171.000,00	0,00	570.000,00	0,00		0,00		
84000470835201900105	106	J49H19000000002			NO	NO	19	083	084				Progetto Esecutivo Cine Teatro Aurora "Ristrutturazione - restauro - innovazione tecnologica - messa a norma - ripristino dell'agibilita' - di sedi dello spettacolo di proprieta' pubblica e privata"	2	0,00	210.000,00	90.000,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00		
84000470835202000108	109				NO	NO	19	083	084				La piastra di interconnessione della mobilit sostenibile dell'Area Interna "Nebrodi"	2	0,00	705.311,82	500.000,00	0,00	1.205.311,82	0,00		0,00		
84000470835202000110	110			SANSEVERINO BASILIO	NO	NO	19	083	084		58	05 99	PROGETTAZIONE, RIQUALIFICAZIONE, COMPLETAMENTO E GESTIONE DEL LATO OVEST DEL CIVICO CIMITERO DEL COMUNE DI S.AGATA DI MILITELLO PER IL SUCCESSIVO AMPLIAMENTO LATO NORD	1	0,00	3.935.034,29	1.279.921,67	2.000.000,00	7.214.955,96	0,00		7.214.955,96	01	
84000470835201900111	111			Arch. Carmelo GAMBADAURO	NO	NO	19	083	084		08	03 16	Lavori di RELAMPING impianti di pubblica illuminazione nel centro (Via Cosenz) e nelle seguenti contrade del territorio comunale: Cavarretta, Calarco, Fiorita, Sprazzi, ...	1	0,00	700.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00		0,00		
84000470835202100110	112			Ing. Giovanni AMANTEA	NO	NO	19	083	084				Riqualificazione, ristrutturazione, ampliamento ed adeguamento sismico della scuola dell'infanzia "MONACI"	1	0,00	900.000,00	600.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00		0,00		
84000470835202100111	113			SANSEVERINO BASILIO	NO	SI	19	083	084				LAVORI COMPLEMENTARI ED URGENTI PER LA PROTEZIONE DELLA DIGA DI SOPRAFLUTTO ED IL RIPRISTINO DELLA FUNZIONALITA' DELLE BANCHINE ESISTENTI E DELL'AREA PORTUALE	1	6.000.000,00	4.630.806,21	0,00	0,00	10.630.806,21	0,00		0,00		
84000470835202200114	114	J47H10001840001		Ing. Giovanni AMANTEA	NO	NO	19	083	084		04	05 08	INTERVENTI DI MESSA IN SICUREZZA E RIQUALIFICAZIONE DEL CORPO C DELLA SCUOLA ELEMENTARE L. CAPUANA	1	0,00	750.000,00	750.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00		0,00		
84000470835202200115	115			ING. CALOGERO SILLA	NO	NO	19	083	084		04	05 12	Progetto di rigenerazione, potenziamento, ammodernamento, completamento e funzionalizzazione del complesso sportivo "Biagio Fresina" sito in località Piana 1 stralcio	2	0,00	1.254.275,65	0,00	0,00	1.254.275,65	0,00		0,00		
84000470835202200116	116			ING. CALOGERO SILLA	NO	NO	19	083	084		04	05 12	Progetto di rigenerazione, potenziamento, ammodernamento, completamento e funzionalizzazione del complesso sportivo "Biagio Fresina" sito in località Piana 2 stralcio	1	0,00	1.996.468,40	2.000.000,00	0,00	3.996.468,40	0,00		0,00		
84000470835202200117	117			Ing. Giovanni AMANTEA	NO	NO	19	083	084		04	02 05	Intervento di ricostruzione del lungomare di Sant'Agata di Militello	1	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00		0,00		
84000470835202200118	118	J45F21001040006		Ing. Giovanni AMANTEA	NO	NO	19	083	084		04	05 08	Interventi di Adeguamento funzionale e messa in sicurezza impiantistica delle palestre, delle aree di gioco e/o di impianti sportivi adibiti ad uso didattico della SCUOLA MEDIA CESAREO	1	0,00	293.000,00	0,00	0,00	293.000,00	0,00		0,00		
84000470835202200119	119	J45F21001050006		Ing. Giovanni AMANTEA	NO	NO	19	083	084		04	05 08	Interventi di Adeguamento funzionale e messa in sicurezza impiantistica delle palestre, delle aree di gioco e/o di impianti sportivi adibiti ad uso didattico della SCUOLA MEDIA MARCONI	1	0,00	166.000,00	0,00	0,00	166.000,00	0,00		0,00		
															22.309.634,74	**148.042.363,55**	**162.735.621,67**	**2.000.000,00**	**335.087.619,96**	**0,00**		**98.527.955,96**		

Note

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

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

Tabella D.2
Cfr Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

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

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

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

6.2 - Quadro generale riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	8.147.141,45	6.801.278,20	7.693.748,61	8.174.764,00	7.882.764,00	7.882.764,00	6,252
Contributi e trasferimenti correnti	4.075.612,27	6.995.508,30	9.505.150,22	13.800.573,36	4.358.124,86	4.048.606,38	45,190
Extratributarie	2.076.262,70	1.863.027,16	2.218.903,18	2.752.170,55	2.641.181,00	2.567.243,00	24,032
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**14.299.016,42**	**15.659.813,66**	**19.417.802,01**	**24.727.507,91**	**14.882.069,86**	**14.498.613,38**	**27,344**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	47.543,36	174.608,50	1.089.977,68	758.658,82			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	373.377,26	21.995,10	600.572,03	4.113.462,11	0,00	0,00	584,924
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**14.719.937,04**	**15.856.417,26**	**21.108.351,72**	**29.599.628,84**	**14.882.069,86**	**14.498.613,38**	**40,227**
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	9.988.376,55	14.429.950,57	16.543.953,63	14.725.858,33	148.008.659,43	162.885.621,67	- 10,989
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	*171.049,97*	*108.324,29*	*300.000,00*	*350.000,00*	*350.000,00*	*350.000,00*	*16,666*
Accensione mutui passivi	0,00	3.364.920,06	1.005.429,24	1.005.429,24	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	3.000,00	5.000,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	50.100,34	362.842,78	283.302,11	0,00	0,00	- 21,921
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**9.988.376,55**	**17.844.970,97**	**18.265.225,65**	**16.019.589,68**	**148.008.659,43**	**162.885.621,67**	**- 12,294**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	15.154.074,35	4.342.850,20	23.831.694,04	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35	- 72,620
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**15.154.074,35**	**4.342.850,20**	**23.831.694,04**	**6.524.922,35**	**6.524.922,35**	**6.524.922,35**	**- 72,620**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**39.862.387,94**	**38.044.238,43**	**63.205.271,41**	**52.144.140,87**	**169.415.651,64**	**183.909.157,40**	**- 17,500**

6.3 Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni)	2021 (previsioni cassa)	2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	6.069.043,78	6.046.437,81	12.199.478,57	12.828.617,05	5,157
Contributi e trasferimenti correnti	3.959.526,18	6.826.791,30	13.825.572,56	18.003.969,46	30,222
Extratributarie	1.612.085,91	1.814.817,49	5.734.026,06	6.127.905,53	6,869
TOTALE ENTRATE CORRENTI	**11.640.655,87**	**14.688.046,60**	**31.759.077,19**	**36.960.492,04**	**16,377**
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	**11.640.655,87**	**14.688.046,60**	**31.759.077,19**	**36.960.492,04**	**16,377**
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	9.003.202,84	3.509.956,92	31.932.739,54	26.343.176,56	- 17,504
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,000*
Accensione mutui passivi	0,00	3.317.812,39	1.087.981,54	1.037.787,91	- 4,613
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	350.000,00	0,00	-100,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	**9.003.202,84**	**6.827.769,31**	**33.370.721,08**	**27.380.964,47**	**- 17,949**
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	15.154.074,35	4.342.850,20	23.831.694,04	6.524.922,35	- 72,620
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	**15.154.074,35**	**4.342.850,20**	**23.831.694,04**	**6.524.922,35**	**- 72,620**
TOTALE GENERALE (A+B+C)	**35.797.933,06**	**25.858.666,11**	**88.961.492,31**	**70.866.378,86**	**- 20,340**

6.4 - Analisi delle risorse

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

Con i commi dal 639 al 704 dell'articolo 1 della Legge n. 147 del 27.12.2013 (Legge di Stabilità 2014), è stata istituita l'Imposta Unica Comunale (I.U.C.), con decorrenza dal 1 gennaio 2014.

Con l'art. 1, comma 738, della Legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di bilancio 2020) è stato stabilito che *"A decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, è abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI); l'imposta municipale propria (IMU) è disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783."*.

Resta abrogata la TASI.

Con deliberazione consiliare n. 47 del 29/09/2020 è stato approvato il Regolamento della nuova I.M.U. e con deliberazione consiliare n. 48 del 29.09.2020 sono state determinate le aliquote per l'anno 2020.

- **I.M.U.** (Imposta Municipale Propria):Il relativo gettito è stato previsto sulla base della rimodulazione delle aliquote e dell'abrogazione della TASI in Euro 2.400.000,00. La previsione I.M.U. ordinaria tiene conto della quota di alimentazione del fondo di solidarietà dovendo effettuare l'iscrizione in bilancio al netto, calcolata sulla base del dato storico di incasso e degli accertamenti eseguiti che dovrebbero anche incrementare il carico ordinario dell'imposta. La previsione tiene conto del gettito del mese di giugno nella considerazione che l'emergenza sanitaria, ancora oggi in corso, ha senz'altro ridotto la capacità di spesa dei contribuenti. Anche per gli anni 2023 e 2024 la previsione risulta pari ad Euro 2.400.000,00, tenendo conto che una quota di evasione anni precedenti riesca a trasformarsi in imposta autoliquidata.
E' stata, altresì, prevista la somma di Euro 630.000,00 per I.M.U. anni precedenti riguardante l'attività di accertamento.
In proposito si evidenzia che nell'esercizio 2021 è stata completata l'attività di accertamento per l'annualità 2017. Con determina del funzionario R.G. n. 832 del 01/07/2021 è stata approvata la lista avvisi di accertamento IMU 2017 per n. 1086 posizioni pari a complessivi Euro 597.353,53 oltre spese, sanzioni ed interessi. La lista avvisi è stata regolarmente notificata. L'accertamento contabile è stato effettuato per Euro 66.266,22 nell'esercizio 2021 e per la differenza nell'esercizio 2022 sulla base del progressivo delle notifiche e riscossioni.
Sempre, nel corso dell'esercizio 2021, è stata completata l'attività di accertamento TASI anno 2017 e con determinazione del funzionario R.G. n. 1467 del 03.12.2021 è stata approvata la lista degli avvisi di accertamento per n. 784 posizioni pari a complessivi Euro 112.165,39, oltre sanzioni ed interessi. Tali avvisi, sono stati postalizzati e notificati nei primi mesi dell'esercizio 2022 e, pertanto, verranno considerati nei risultati dell'anno 2022. Sono, inoltre, in corso le attività di accertamento per l'anno 2018 sia per I.M.U. che per T.A.S.I.

- **TA.R.I.** (Tributo Servizio Rifiuti):La previsione TARI 2022 tiene conto della deliberazione di C.C. n. 62 del 27/05/2022 con la quale sono state confermate le tariffe 2020 e definite le esenzioni per le famiglie in stato di bisogno con utilizzo dell'avanzo 2021 del Fondo di solidarietà alimentare pari ad Euro 58.000,00. Il contributo TEFA non è stato previsto in quanto partire dal 2021 lo stesso sarà riversato dai contribuenti direttamente in F24 alla Provincia (decreto MEF 01 luglio 2020).

Altre entrate Tributarie

- **Addizionale I.R.P.E.F. – D. Lgs. 28.09.1998 n. 360** - è stata istituita con delibera Commissariale n. 443/249/C.S. del 27.10.1998 e il gettito anno 2022 è previsto in Euro 913.612,00 sulla base degli ultimi imponibili reddituali pubblicati sul sito dal MEF (*da ultimo l'aliquota dell'0,80% è stata confermata con delibera di Giunta Comunale n. 46 del 23.04.2012, già pubblicata sul sito informatico del M.E.F. ai sensi del D.M. 31 maggio 2002*) e secondo il meccanismo di calcolo del principio contabile 3.7.5 aggiornato.

- **Imposta sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni** sono state previste in bilancio in complessivi Euro 55.384,00, le cui tariffe risultano approvate con deliberazione di Giunta Comunale n. 51 del 10.06.2021 a seguito dell'approvazione del regolamento del canone unico patrimoniale cui deliberazione consiliare n. 43 del 01.06.2021;
L'Ufficio, conformemente alle azioni previste dal Piano di riequilibrio, ha in corso tutte le verifiche necessarie per implementare le liste di carico rispetto a quelle che sono le reali occupazioni e pubblicità esposte e ha, inoltre, procedendo alla predisposizione delle procedure di riscossione coattiva per gli anni pregressi. E' stato avviato un censimento delle insegne e dell'impiantistica pubblicitaria che risulta tuttora in corso, stante le problematiche legate all'emergenza sanitaria.

- **Imposta di soggiorno**: l'imposta di soggiorno istituita con deliberazione consiliare n. 19 del 22 marzo 2019 riporta per l'annualità 2023/2024 una previsione di entrata (Euro 19.000,00) come da Piano di riequilibrio sulla base delle strutture ricettive presenti e della media delle presenze storiche degli ultimi anni.

solidarietà comunale: Dal 2013, con l'attuazione delle disposizioni sul federalismo fiscale, diverse voci di trasferimenti erariali o di entrate comunque derivanti dallo Stato a vario titolo sono state "fiscalizzate" e confluiscono nel "Fondo di Solidarietà Comunale" iscritto tra le entrate tributarie. Per il 2022 lo stanziamento è pari ad Euro 740.176,00.

- **Attività di recupero evasione**: con riferimento all'attività di recupero evasione, per ciascun esercizio del triennio di riferimento, si rileva: - evasione IMU (previsione 2022 pari ad euro 630.000,00) a partire dagli avvisi di accertamento anno 2017 già notificati e 2018 in corso di elaborazione per la successiva notifica entro l'anno. Recupero evasione TASI (previsione 2022 pari ad euro 112.000,00) a partire dagli avvisi di accertamento anno 2017 già notificati e 2018 in corso di elaborazione. Avvisi di accertamento TARI anno 2016 con proseguimento attività di riscossione coattiva sulla base della normativa di sospensione. Al riguardo sono in corso di predisposizioni le intimazioni di pagamento per le ingiunzioni notificate nell'esercizio 2019. Sono stati notificati anche avvisi di accertamento Cosap. A fronte della previsione relativa all'evasione è stato previsto il relativo accantonamento a F.C.D.E.

Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

I.M.U.: le aliquote per l'anno 2022 sono state approvate con deliberazione consiliare n. 48 del 29 settembre 2020;

I.C.I.: le aliquote vigenti sono le seguenti: 5,90 °/.. 1^ casa, 6,60°/.. altri fabbricati e 5,80°/.. aree fabbricabili e terreni agricoli e vengono utilizzate per l'attività di accertamento;

Pubblicità ed affissioni nella misura di legge;

Addizionale Comunale sull'I.R.P.E.F. D.Lgs. n. 360/1998: 0,20% per l'anno 1999, 0,20% per l'anno 2000 e 0,10% per l'anno 2001, per l'anno 2007 veniva aumentata dello 0,30% a regime dall' 1.01.2007 dello 0,80%, per gli anni 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014 e per l'anno 2015 e successivi a regime lo 0,80%.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

I.C.I./I.M.U. /TASI: Responsabile dell'imposta art. 11 D.Lgs. n. 504/92 Dott.ssa G. Smiriglia, Responsabile del procedimento Rag. R. Di Blasi ;

Pubblicità e T.O.S.A.P.: Responsabile del Tributo Dott.ssa Giuseppina Smiriglia, Responsabile del procedimento Rag. Rosetta Sanfilippo;

TARI: Responsabile del tributo Dott.ssa Giuseppina Smiriglia, Responsabile del procedimento Rag. Rosetta Sanfilippo;

Tutte le altre entrate di natura tributaria risultano assegnate all'Area III - Servizi Finanziari - Tributi - Personale, mentre le entrate derivanti dai servizi pubblici a domanda e da procedura di istruttoria di procedimenti, risultano assegnati ai rispettivi Responsabili del procedimento stesso, cosi come previsto dal Regolamento delle Entrate.

Altre considerazioni e vincoli:

In continuità con gli anni precedenti viene data priorità al programma di miglioramento e potenziamento del Servizio Tributi sia per quanto attiene il Servizio I.C.I./I.M.U. che per quanto riguarda le novità relative alla TARES/TARI.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	8.147.141,45	6.801.278,20	7.693.748,61	8.174.764,00	7.882.764,00	7.882.764,00	6,252

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	6.069.043,78	6.046.437,81	12.199.478,57	12.828.617,05	5,157

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:
Nell'ambito dei trasferimenti correnti iscritti al Titolo 2° dell'entrata, la previsione 2022 è stata stimata in Euro 13.800.573,36, di cui Euro 12.814.894,83 sono entrate vincolate di cui Euro 6.576.251,60 quali contributi PNRR.
Con l'attuazione delle disposizioni sul federalismo fiscale, diverse voci di trasferimenti erariali o di entrate comunque derivanti dallo Stato a vario titolo sono state "fiscalizzate" e confluiscono nel "Fondo di Solidarietà Comunale" iscritto tra le entrate tributarie.
Tra le più significative entrate fiscalizzate occorre citare i trasferimenti ordinario, perequativo e consolidato. Un'entrata che continua ad essere introitata nell'ambito dei trasferimenti erariali è costituita dall'ex contributo investimento per l'ammortamento dell'onere dei mutui pari ad Euro 55.017,12, oltre ad Euro 14.012,00 per contributo compensativo Stato I.M.U. per minor gettito immobili comunali ed Euro 60.000,00 per contributi generali dello Stato.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:
La previsione del Fondo Regionale Autonomie, in mancanza di assegnazione è stata iscritta in bilancio sulla base delle norme di riferimento per le assegnazioni regionali agli enti locali tenendo conto delle somme trasferite per l'anno precedente. In tal senso per la quota di parte corrente 2022, stanziata in Euro 439.200,00, si è tenuto conto, altresì, dei diversi vincoli posti sul riparto delle assegnazioni correnti e, precisamente:

- l'obbligo imposto dalla legge regionale n. 5/2014 e successive modifiche di spendere una quota delle somme trasferite con forme di democrazia partecipata, utilizzando strumenti che coinvolgono la cittadinanza per la scelta di azioni di interesse comune, pena la restituzione nell'esercizio finanziario successivo delle somme non utilizzate secondo tali modalità. In tal senso è stata stanziata presuntivamente la somma di Euro 1.000,00;
- l'obbligo imposto dall'articolo 1, comma 9 della legge di stabilità regionale 2017 di destinare il 10 per cento all'assistenza dei disabili gravi, sulla base degli atti di indirizzo della regione, che ad oggi però non risultano emanati. Si da atto che la somma di Euro 122.500,00 stanziata per ricovero ammalati di mente garantisce sicuramente la copertura di tale percentuale minima.

Per la quota investimenti in bilancio è stata iscritta l'assegnazione provvisoria di cui al D.A. n. 99 dell'1 aprile 2022 pari ad Euro 371.398,00, destinata al pagamento delle rate dei mutui in ammortamento e spese in conto investimenti.
Tra i trasferimenti regionali è stata prevista la somma di Euro 1.294.954,00 quale fondo personale precario ai sensi dell'art. 30, comma 7 della legge regionale 28 gennaio 2014, n. 5 e s.m.i.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	4.075.612,27	6.995.508,30	9.505.150,22	13.800.573,36	4.358.124,86	4.048.606,38	45,190

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	3.959.526,18	6.826.791,30	13.825.572,56	18.003.969,46	30,222

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Le relative entrate sono state previste tenuto conto degli accertamenti del trend storico e/o da apposite disposizioni.

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

La maggior parte dei beni patrimoniali risultano utilizzati dall'Ente stesso per compiti istituzionali o funzionali del servizio. Per i beni comunali concessi in locazione a terzi risultano previsti canoni di locazione per complessivi Euro 27.033,00, oltre al canone di concessione del Cine Teatro Aurora di Euro 28.200,00. Mentre per canoni per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche è stata prevista la somma di Euro 205.000,00. Tale ultima entrata è stata determinata sulla base delle vigenti tariffe. E'stata prevista la somma di Euro 4.000,00 quali proventi derivanti dall'uso dei locali del Castello Gallego e sale comunali.
E' stata prevista la somma di Euro 75.000,00 relativa al concorso nella spesa dell'impianto di depurazione fogne a carico del Comune di Acquedolci nel rispetto della convenzione consortile. La quota annua a carico di detto Comune viene regolarmente accertata sulla base delle spese sostenute da questo Comune e regolarmente rendicontata a consuntivo per il relativo rimborso.
Inoltre, risulta prevista la somma di Euro 150.000,00 relativa al contributo CONAI raccolta differenziata rifiuti.
Infine, è stata prevista la somma di Euro 19.000,00 relativa al concorso spese per fitto di locazione dei locali dell'Ufficio Collocamento (SCICA) con i Comuni aderenti. Con riferimento a detta entrata si segnala il consistente ammontare dei residui ancora da incassare (Euro 184.841,64 oltre la quota di competenza), per cui con diversi Comuni sono in corso procedure di contenzioso.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	2.076.262,70	1.863.027,16	2.218.903,18	2.752.170,55	2.641.181,00	2.567.243,00	24,032

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (riscossioni)	2020 (riscossioni	2021 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.612.085,91	1.814.817,49	5.734.026,06	6.127.905,53	6,869

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

La spesa per investimenti risulta stanziata per l'anno 2022 in Euro 16.336.226,01, in sintesi risulta così finanziata:

- ✓ per Euro 336.636,33 da risorse correnti (avanzo economico);
- ✓ per Euro 5.000,00 da avanzo vincolato 2021 funzioni fondamentali D.L. n. 34.2020;
- ✓ per Euro 283.302,11 da reimputazioni spese 2021 all'esercizio finanziario 2022 (F.P.V.);
- ✓ per Euro 1.364.950,00 da alienazioni di beni materiali ed immateriali;
- ✓ per Euro 110.000,00 da proventi concessioni e vendita loculi cimiteriali;
- ✓ per Euro 350.000,00 da proventi derivanti dalle concessioni edilizie;
- ✓ per Euro 8.152.216,57 da contributi regionali in conto capitale di cui Euro 560.316,57 relativi ai lavori di completamento delle opere marittime;
- ✓ per Euro 452.591,76 da contributi statali in conto capitale;
- ✓ per Euro 20.000,00 da anticipazione e fondo di rotazione per la progettazione;
- ✓ per Euro 1.005.429,24 da mutuo in deroga per il finanziamento di D.F.B. di parte capitale;
- ✓ per Euro 4.256.100,00 per opere pubbliche inserite nel Piano triennale delle OO.PP. e da realizzarsi mediante finanziamenti regionali e statali;

Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio: programmazione.

La previsione di Euro 350.000,00 relativa ai proventi derivanti da oneri di urbanizzazione è destinata interamente al finanziamento di spese in conto capitale.
I proventi derivanti dalla sanatoria edilizia sono previsti in Euro 20.000,00 destinate al finanziamento di spese correnti.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione beni e trasferimenti capitale	9.988.376,55	14.429.950,57	16.543.953,63	14.725.858,33	148.008.659,43	162.885.621,67	- 10,989
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	171.049,97	108.324,29	300.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	16,666
Accensione di mutui passivi	0,00	3.364.920,06	1.005.429,24	1.005.429,24	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	350.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE	**9.988.376,55**	**17.794.870,63**	**17.899.382,87**	**15.731.287,57**	**148.008.659,43**	**162.885.621,67**	**- 12,112**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	2020 (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	9.003.202,84	3.509.956,92	31.932.739,54	26.343.176,56	- 17,504
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	3.317.812,39	1.087.981,54	1.037.787,91	- 4,613
Accensione di prestiti	0,00	0,00	350.000,00	0,00	-100,000
TOTALE	**9.003.202,84**	**6.827.769,31**	**33.370.721,08**	**27.380.964,47**	**- 17,949**

Futuri mutui

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Mutuo in deroga per il finanziamento di debiti di parte capitale iscritti nel P.R.F.	1.005.429,24	**01-01-2023**	**15**	1.005.429,24
TOTALE	**1.005.429,24**			**1.005.429,24**

Verifica limiti di indebitamento

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2022

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE *(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)* ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		**COMPETENZA ANNO 2022**	**COMPETENZA ANNO 2023**	**COMPETENZA ANNO 2024**
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	6.801.278,20	7.458.258,63	7.408.258,63
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	6.995.508,30	4.174.194,38	3.582.120,40
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	1.863.027,16	2.581.255,62	2.495.316,86
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		**15.659.813,66**	**14.213.708,63**	**13.485.695,89**
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale [1]	(+)	1.565.981,37	1.421.370,86	1.348.569,59
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/*esercizio precedente* [2]	(-)	34.545,09	31.316,97	27.958,20
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	30.360,00	28.710,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		**1.531.436,28**	**1.359.693,89**	**1.291.901,39**
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/*esercizio precedente*	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		**0,00**	**0,00**	**0,00**
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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

Ai sensi del comma 1 dell'art. 222 del T.U. n. 267/2000 il limite massimo è pari ai tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente (2020) afferente ai primi tre titoli: (*Euro 15.659.813,66 : 12 x 5*)= Euro 6.524.922,35 giusta deliberazione di Giunta Municipale n. 117 del 15 novembre 2021.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	15.154.074,35	4.342.850,20	23.831.694,04	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35	- 72,620
TOTALE	**15.154.074,35**	**4.342.850,20**	**23.831.694,04**	**6.524.922,35**	**6.524.922,35**	**6.524.922,35**	**- 72,620**

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	15.154.074,35	4.342.850,20	23.831.694,04	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35	- 72,620
TOTALE	**15.154.074,35**	**4.342.850,20**	**23.831.694,04**	**6.524.922,35**	**6.524.922,35**	**6.524.922,35**	**- 72,620**

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2022 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2019 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2021 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	15.154.074,35	4.342.850,20	23.831.694,04	6.524.922,35	- 72,620
TOTALE	**15.154.074,35**	**4.342.850,20**	**23.831.694,04**	**6.524.922,35**	**- 72,620**

Altre considerazioni e vincoli:

L’esercizio finanziario 2021 si è chiuso senza alcun debito nei confronti del Tesoriere comunale, stante che il fondo di cassa al 31.12.2021 registra un saldo di Euro 5.374.922,51.
L’evoluzione dell’anticipazione di tesoreria a chiusura dell’esercizio degli ultimi cinque anni

Anticipazione di tesoreria al 31.12 - dati rendiconto -				
2017	***2018***	***2019***	***2020***	***2021***
-3.512.371,79	-1.728.870,18	-487.624,10	3.046.224,14	5.374.922,51

Considerato che il nuovo bilancio armonizzato ha ricostituito le previsioni di cassa per l’esercizio di competenza, l’Ente presenta un fondo di cassa iniziale di Euro 5.374.922,51 e, in considerazione della stima degli incassi e dei pagamenti in corso d’anno e dell’utilizzo dell’anticipazione di tesoreria nei limiti previsti dalla vigente normativa, prevede un fondo di cassa finale pari ad Euro 3.773.225,78.
I flussi di cassa, ed i relativi stanziamenti di previsione sono stati stimati per quanto riguarda l’entrata, in relazione all’effettiva esigibilità dei crediti iscritti in bilancio (residui attivi), previsioni di incasso tributi e per i contributi e trasferimenti regionali di parte corrente si rileva che non sono stati ufficialmente comunicati i tempi di erogazione e per quanto riguarda la spesa, in relazione ai debiti maturati (residui passivi), ai flussi di uscita periodici o continuativi per spese consolidate (personale, interessi passivi, quote capitale mutui, utenze, ecc), scadenze contrattuali e crono-programma degli investimenti.

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Con riferimento ai proventi derivanti dai servizi a domanda individuale si rinvia alla deliberazione di Giunta Comunale n. 85 del 15 luglio 2022, con la quale sono stati individuati detti servizi ed i relativi costi e tariffe nonché la copertura percentuale dei costi pari al 53,69 per cento, assicurando la copertura dei costi della gestione dei servizi a domanda individuale nel rispetto del comma 8 lett. b) dell'art. 243bis T.U.E.L.

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
Asilo Nido	68.028,50	44.722,44	65,74
Mensa scolastica	90.000,00	30.000,00	33,33
Rassegna teatrale	15.000,00	15.000,00	100,00
Impianti sportivi	1.400,00	1.000,00	71,43
Visite ed uso locali castello "Gallego"	1.997,26	4.000,00	200,27
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	**176.425,76**	**94.722,44**	**53,69**

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

I proventi della gestione dei beni dell'ente stanziati nel bilancio di previsione tengono conto degli accertamenti del trend storico e/o da apposite disposizioni.

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2022	Provento 2023	Provento 2024
Proventi derivanti dalla gestione dell'acquedotto comunale	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Proventi derivanti dalla gestione del servizio fognatura e depurazione fogne	280.000,00	280.000,00	280.000,00
Proventi dei parcheggi a pagamento	55.548,00	111.097,00	111.097,00
Proventi di case di riposo e ricoveri	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Locazione di fabbricati comunali	27.033,00	27.033,00	27.033,00
Canone di concessione Cine Teatro	28.200,00	28.200,00	28.200,00
Canoni di occupazione di spazi ed aree pubbliche comprese fiere e mercati	205.000,00	205.000,00	205.000,00
Concorso nella spesa dell'impianto consortile di depurazione fogne (Comune di Acquedolci)	75.000,00	65.000,00	50.000,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	**1.273.781,00**	**1.319.330,00**	**1.304.330,00**

6.5 - Equilibri di bilancio
BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			*COMPETENZA ANNO 2022*	*COMPETENZA ANNO 2023*	*COMPETENZA ANNO 2024*
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		5.374.922,51			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		4.113.462,11	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		597.679,38	400.371,89	132.532,66
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		24.727.507,91	14.882.069,86	14.498.613,38
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*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	(-)		28.411.533,13	13.831.019,64	13.708.218,39
di cui					
- fondo pluriennale vincolato			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- fondo crediti di dubbia esigibilità			*1.471.188,76*	*1.428.612,76*	*1.428.612,76*
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		273.780,00	331.081,00	317.755,00
- *di cui per estinzione anticipata di prestiti*			*0,00*	*0,00*	*0,00*
- *di cui Fondo anticipazioni di liquidità*			*0,00*	*0,00*	*0,00*
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			**-442.022,49**	**319.597,33**	**340.107,33**
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2)	(+)		758.658,82	0,00	0,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*0,00*		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		20.000,00	10.000,00	10.000,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			*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	(-)		336.636,33	329.597,33	350.107,33
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			**0,00**	**0,00**	**0,00**

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		5.000,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		283.302,11	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		15.731.287,57	148.008.659,43	162.885.621,67
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	(-)		20.000,00	10.000,00	10.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		336.636,33	329.597,33	350.107,33
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale *di cui fondo pluriennale vincolato di spesa*	(-)		16.336.226,01 *0,00*	148.328.256,76 *0,00*	163.225.729,00 *0,00*
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE **Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) [1]
2022 - 2023 - 2024

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE **W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y**			**0,00**	**0,00**	**0,00**

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

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		758.658,82		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			**-758.658,82**	**0,00**	**0,00**

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

6.6 - Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO * 2022 - 2023 - 2024

ENTRATE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	SPESE	CASSA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2022	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	5.374.922,51								
Utilizzo avanzo di amministrazione		763.658,82	0,00	0,00	**Disavanzo di amministrazione**[1]		597.679,38	400.371,89	132.532,66
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		*0,00*	0,00	0,00					
					Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto[2]		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		4.396.764,22	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	12.828.617,05	8.174.764,00	7.882.764,00	7.882.764,00	*Titolo 1 - Spese correnti*	36.151.511,98	28.411.533,13	13.831.019,64	13.708.218,39
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	18.003.969,46	13.800.573,36	4.358.124,86	4.048.606,38					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.127.905,53	2.752.170,55	2.641.181,00	2.567.243,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	26.343.176,56	14.725.858,33	148.008.659,43	162.885.621,67	**Titolo 2** - Spese in conto capitale	29.523.007,05	16.336.226,01	148.328.256,76	163.225.729,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	**Titolo 3** - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Totale entrate finali	63.303.668,60	39.453.366,24	162.890.729,29	177.384.235,05	**Totale spese finali .....**	65.674.519,03	44.747.759,14	162.159.276,40	176.933.947,39
Titolo 6 - Accensione di prestiti	1.037.787,91	1.005.429,24	0,00	0,00	**Titolo 4** - Rimborso di prestiti	273.780,00	273.780,00	331.081,00	317.755,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35	**Titolo 5** - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	54.162.774,93	53.900.000,00	53.900.000,00	53.900.000,00	**Titolo 7** - Spese per conto terzi e partite di giro	54.157.629,14	53.900.000,00	53.900.000,00	53.900.000,00
Totale titoli	125.029.153,79	100.883.717,83	223.315.651,64	237.809.157,40	**Totale titoli**	126.630.850,52	105.446.461,49	222.915.279,75	237.676.624,74
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	130.404.076,30	106.044.140,87	223.315.651,64	237.809.157,40	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	126.630.850,52	106.044.140,87	223.315.651,64	237.809.157,40
Fondo di cassa finale presunto	3.773.225,78								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.
(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.
* Indicare gli anni di riferimento.

7. LINEE GUIDA DELLA PROGRAMMAZIONE DELL'ENTE

Le linee programmatiche che l'Amministrazione Comunale ha tracciato fino alla fine del mandato possono tradursi in obiettivi di medio e lungo termine, da conseguire non solo sulla base del programma elettorale e fino alla scadenza del mandato ma anche, per i periodi futuri, sulla base degli obiettivi di risanamento contenuti nel Piano di riequilibrio finanziario pluriennale art. 243bis TUEL, approvato dal Consiglio comunale con deliberazione n. 2 del 27.01.2019, e approvato dalla Sezione Regionale della Corte dei Conti nell'adunanza del 09 marzo 2021, giusta deliberazione n.58/2021/PRSP, avendolo valutato congruo ai fini del risanamento finanziario dell'Ente.

Il Piano di riequilibrio finanziario pluriennale prevede il ricorso al Fondo di rotazione di cui all'art. 243-*ter* nella misura massima consentita, da destinare totalmente al pagamento dei debiti fuori bilancio inseriti fra le passività da ripianare 6.152.878,30, e conseguentemente, l'Ente ha necessariamente previsto nel Piano di riequilibrio la costante riduzione delle spese di personale, la riduzione di oltre il 10% delle spese per acquisti di beni e prestazioni di servizi, la riduzione almeno del 25% delle spese per trasferimenti e il blocco dell'indebitamento di cui all'art. 243-*bis*, comma 9, lett. d), Tuel (salvo la contrazione di un mutuo in deroga *ex* art. 243-*bis*, comma 8, lett. g), del Tuel per la copertura di debiti fuori bilancio pregressi in conto capitale per Euro 1.005.429,24.

La durata massima del Piano di riequilibrio è stata determinata in 20 anni, in quanto il rapporto passività da ripianare (Euro 14.697.923,01) e gli impegni del Titolo I della spesa (*sia con riferimento ai dati di preconsuntivo 2018 che a quelli del rendiconto della gestione 2017 approvato - questi ultimi Euro 11.995.396,91*) supera il 100%, anche se il Piano permette di dare copertura a tutte le passività da ripianare già al termine del diciassettesimo anno.

Nella redazione del Piano di risanamento sono state valutate tutte le misure necessarie per superare le condizioni di squilibrio rilevate (persistente situazione di illiquidità e ricorso sistematico all'anticipazione di tesoreria, debiti fuori bilancio non riconosciuti di parte corrente e di parte capitale, principalmente riferibili al contenzioso, consistente mole di debiti ed interessi riferiti alle forniture di energia elettrica anni precedenti).

I rimedi individuati constano nelle azioni di risanamento esposte nel Piano e in una revisione immediata e monitorata dei procedimenti amministrativi che dovranno permettere di minimizzare l'emersione di futuri e significativi debiti fuori bilancio, nonché l'insorgenza di contenzioso, rilevante per numero di cause e per importi.

I cardini della manovra di risanamento sono il potenziamento e l'efficientamento dell'Ufficio entrate volto ad incrementare significativamente la lotta all'evasione e le percentuali di riscossione e una rigorosa *spending review*, oltre ad una numerosa serie di misure concrete e rilevanti al raggiungimento degli equilibri complessivi del Piano di riequilibrio.

Il Piano individua, quantifica e prevede l'anno di effettivo realizzo delle risorse relative a tutte le azioni individuate dall'Ente per ripristinare l'equilibrio strutturale del bilancio, per l'integrale ripiano del disavanzo di amministrazione accertato e per il finanziamento dei debiti fuori bilancio. Per il finanziamento di molti debiti fuori bilancio l'Ente ha convenuto con diversi creditori accordi di abbattimento del credito e di dilazione di pagamento fino ad un massimo di anni dieci. Per quanto riguarda la parte passiva occorre evidenziare che lo stato della situazione debitoria è stato aggiornato a seguito delle ulteriori interlocuzioni con i creditori. L'elenco dei debiti, aggiornato e trasmesso anche alla Sezione Regionale di Controllo della Corte dei Conti unitamente alle memorie difensive che hanno portato all'approvazione del Piano, riporta l'indicazione delle istanze di accordo per l'abbattimento degli stessi con l'indicazione della relativa percentuale, pari ad una somma complessiva da riconoscere di Euro 6.116.614,42, anziché di Euro 6.152.878,30.

La copertura dei complessivi debiti da riconoscere pari ad € 6.116.614,42 è finanziata come segue:

- ✓ Euro 3.759.300,00 - fondo di rotazione già assegnato;
- ✓ Euro 1.005.429,24 - (debiti di parte capitale) - mutuo in deroga;
- ✓ Euro 1.351.885,18 - risorse comunali in rate decennali.

Gli importi di cui sopra sono contenuti nel bilancio di previsione.
Ad oggi, sono stati riconosciuti dal Consiglio Comunale parte dei debiti e risulta in corso l'attività di predisposizione delle proposte consiliari per il riconoscimento di tutti i debiti inseriti nel Piano.
Anche nel corrente esercizio l'emergenza sanitaria del Coronavirus che ha portato il Governo Nazionale e Regionale ad adottare molteplici misure e azioni di contenimento per arginare la diffusione del virus ha necessariamente influenzato e condizionato l'avanzamento delle misure di piano in particolar modo per quanto attiene le misure relative al potenziamento dell'attività di riscossione delle entrate. Le procedure esecutive sono state, infatti, sospese per legge per cui anche l'attività di che trattasi ha subito una forte limitazione che dovrà essere recuperata, compatibilmente con la situazione economica dei contribuenti e compatibilmente con le altre misure COVID in corso di adozione da parte dei governi nazionale e regionale.

Tutte le risultanze del piano, sia in termini di passività che di risorse per il finanziamento delle stesse, sono state allineate con la programmazione di bilancio 2022/2024 che contiene, dunque, tutte le previsioni di entrata e di spesa riportate nel Piano di riequilibrio finanziario pluriennale.

Le principali linee guida su cui l'Amministrazione intende attivarsi al fine di ottenere miglioramenti significatici n termini di efficacia dell'azione svolta ed economicità della stessa e nell'obiettivo primario del risanamento, oltre alla realizzazione di tutte le misure contenute nel Piano, sono le seguenti:

1) Attuazione di politiche di economicità, coerenza e trasparenza nell'utilizzo dei fondi al fine di salvaguardare equilibrio ed equità nella distribuzione del peso fiscale;
2) Razionalizzazione delle spese, taglio dei costi e dei fitti passivi inutili che limitano la possibilità di destinare risorse alle finalità effettivamente necessarie;
3) Attivazione di tutti quei meccanismi che consentano il reperimento di risorse finanziarie, anche premiali, di altri enti per incrementare le disponibilità economiche;
4) Valorizzazione e/o alienazione del patrimonio immobiliare come da apposito programma, anche con possibilità di realizzazione di opere pubbliche ex art. 191 del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i.;
5) Perseguimento dell'aumento della produttività e della capacità di coordinamento del lavoro tra aree che incida su tutte le fasi del processo di programmazione - gestione e controllo;
6) Eliminazione di diseconomie gestionali e strumentali;
7) Incremento delle riscossioni con ogni azione possibile nell'obiettivo di ridurre il FCDE che incide pesantemente sulla programmazione finanziaria limitando la capacità di spesa dell'ente e nell'obiettivo di migliorare la situazione di cassa;
8) Esternalizzazione della gestione di alcuni servizi pubblici, nell'ottica di una migliore funzionalità degli stessi.

Obiettivi dell'Amministrazione, fino alla scadenza del mandato, sono i seguenti:

1. attuare di tutte le misure contenute nel Piano di riequilibrio finanziario pluriennale, compreso il riconoscimento di tutti i debiti fuori bilancio inseriti nella massa passiva inseriti nel Piano;
2. potenziare il controllo e l'adeguamento delle procedure amministrative. Il Piano esecutivo di gestione deve costituire uno strumento flessibile ed efficace per misurare l'azione amministrativa in termini di procedure in tutti i settori nei quali si esprime l'attività dell'Ente;
3. sviluppo/potenziamento dei sistemi informativi dell'ente, con miglioramento delle informazioni fornite e completamento delle stesse, anche mediante nuovi sistemi di comunicazione;
4. conclusione delle procedure di stabilizzazione del personale a tempo determinato in carico all'Ente, nel rispetto nelle norme regionali in materia di definizione del precariato storico e in linea con le norme giuscontabili;
5. individuazione di ulteriori modalità di comunicazione;
6. completamento dei lavori pubblici in corso di esecuzione ed avvio di quelli già programmati;
7. attivazione delle procedure e degli adempimenti progettuali, di concerto con la Regione Siciliana, per la difesa del litorale a rischio di erosione;
8. avviamento dei lavori, ad avvenuto completamento delle procedure di finanziamento, di diverse opere pubbliche (Depuratore, Torrente Pidocchio, scuole comunali, alloggi per giovani coppie, opere viabilità, Asse viario);
9. completamento dei lavori del Porto;
10. ampliamento e ristrutturazione del cimitero;

1. concreta attuazione di incisive politiche di riscossione di tutte le entrate comunali e di recupero dei crediti a qualunque titolo vantati dall'Ente, al fine di evitare ogni eventuale ipotesi produttiva di danno erariale e di migliorare la situazione di cassa;
2. efficientamento utenze di telefonia mobile e fissa attraverso una rivisitazione dei contratti in essere;
3. programmazione di interventi volti al miglioramento dei servizi alla persona, tra cui il trasporto alunni;
4. efficientamento energetico, in conformità ed attuazione del PAES, sia per quanto attiene la pubblica illuminazione che per forniture energetiche negli uffici ed immobili comunali;
5. programma razionale di manutenzioni dei servizi a rete e delle strade;
6. programma di ammodernamento delle rete idrica e fognaria:
7. realizzazione di nuova segnaletica stradale, anche mediante l'utilizzazione dei proventi contravvenzionali;
8. investimento nel settore della promozione turistica e culturale anche mediante interventi di sussidiarietà orizzontale.

Il Piano di razionalizzazione triennale della spesa approvato con deliberaione dalla Giunta Municipale impegna ciascun Responsabile a porre la massima attenzione alla concreta realizzazione delle azioni e degli interventi individuati.

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46, comma 3, del Tuel n. 267/2000 e s.m.i..

Nella Sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso del triennio, dovrebbero trovare completa attuazione.

Codice	Descrizione
134	Servizi istituzionali, generali e di gestione
135	Giustizia
136	Ordine pubblico e sicurezza
137	Istruzione e diritto allo studio
138	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali
139	Politiche giovanili, sport e tempo libero
140	Turismo
141	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
142	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
143	Trasporti e diritto alla mobilità
144	Soccorso civile
145	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
146	Sviluppo economico e competitivita'
147	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
148	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
149	Fondi e accantonamenti
150	Debito pubblico
151	Anticipazioni finanziarie
152	Servizi per conto terzi

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

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

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2022 è fortemente condizionata oltre che dal ricorso alla procedura di riequilibrio finanziario pluriennale art. 243bis TUEL il cui Piano giusta deliberazione consiliare n. 2 del 27 gennaio 2019 e approvato dalla Sezione di Controllo per la Regione Siciliana della Corte dei Conti con deliberazione n. 58/2021/PRSP, nell'adunanza del 9 marzo 2021, avendolo valutato congruo ai fini del riequilibrio finanziario dell'Ente anche dalla situazione emergenziale sanitaria che ha condizionato e continua a condizionare tutto lo scenario economico e sociale con forti riflessi anche sul bilancio e sulla programmazione dell'Ente.

A tale proposito si rimanda alla Nota integrativa a firma del Responsabile del Servizio Finanziario allegata al bilancio di previsione 2022/2024.

7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 - 2024

Linea programmatica: 134 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	
	Segreteria generale	
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	
	Ufficio tecnico	
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	
	Risorse umane	
	Altri servizi generali	

Linea programmatica: 135 Giustizia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Giustizia	Uffici giudiziari	
	Casa circondariale e altri servizi	
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 136 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	
	Sistema integrato di sicurezza urbana	
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 137 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	
	Altri ordini di istruzione	
	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	
	Istruzione universitaria	
	Istruzione tecnica superiore	
	Servizi ausiliari all'istruzione	
	Diritto allo studio	

Linea programmatica: 138 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	
	Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale	
	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attivita' culturali (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 139 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	
	Giovani	
	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 140 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	
	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 141 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 142 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
	Rifiuti	
	Servizio idrico integrato	
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 143 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	
	Trasporto pubblico locale	
	Trasporto per vie d'acqua	
	Altre modalita' di trasporto	
	Viabilita' e infrastrutture stradali	
	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilita' (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 144 Soccorso civile

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Soccorso civile	Sistema di protezione civile	
	Interventi a seguito di calamita' naturali	
	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 145 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	
	Interventi per la disabilita'	
	Interventi per gli anziani	
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	
	Interventi per le famiglie	
	Interventi per il diritto alla casa	
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	
	Servizio necroscopico e cimiteriale	
	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 146 Sviluppo economico e competitivita'

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo economico e competitivita'	Industria, PMI e Artigianato	
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	
	Ricerca e innovazione	
	Reti e altri servizi di pubblica utilita'	
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitivita' (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 147 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	
	Caccia e pesca	
	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 148 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	
	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 149 Fondi e accantonamenti

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	
	Fondo crediti di dubbia esigibilita'	
	Altri fondi	

Linea programmatica: 150 Debito pubblico

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	

Linea programmatica: 151 Anticipazioni finanziarie

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	

Linea programmatica: 152 Servizi per conto terzi

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	
	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	

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

Come già segnalato nella parte introduttiva del presente lavoro, il DUP, nelle intenzioni del legislatore, costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.
Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP .
Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.
Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei i programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.
Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano. L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

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

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

A tal fine per la parte descrittiva si allegano per farne parte integrante e sostanziale le programmazioni predisposte dai vari Responsabili di concerto con gli Assessori di riferimento mentre di seguito si rappresenta, oltre alla situazione contabile, una descrizione sintetica.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2022	12.658.898,28	3.074.689,41	0,00	0,00	15.733.587,69
	2023	4.930.305,35	5.158.192,88	0,00	0,00	10.088.498,23
	2024	4.997.907,31	10.200.297,00	0,00	0,00	15.198.204,31
2	2022	70.040,00	0,00	0,00	0,00	70.040,00
	2023	18.030,00	2.205.000,00	0,00	0,00	2.223.030,00
	2024	10.600,00	5.145.000,00	0,00	0,00	5.155.600,00
3	2022	486.091,00	22.448,00	0,00	0,00	508.539,00
	2023	528.221,00	202.748,00	0,00	0,00	730.969,00
	2024	492.231,00	89.148,00	0,00	0,00	581.379,00
4	2022	626.816,69	1.216.000,00	0,00	0,00	1.842.816,69
	2023	322.680,00	5.488.200,00	0,00	0,00	5.810.880,00
	2024	320.680,00	6.817.800,00	0,00	0,00	7.138.480,00
5	2022	519.953,60	8.333,33	0,00	0,00	528.286,93
	2023	152.852,00	1.688.333,33	0,00	0,00	1.841.185,33
	2024	152.852,00	728.333,33	0,00	0,00	881.185,33
6	2022	21.700,00	212.000,00	0,00	0,00	233.700,00
	2023	14.700,00	4.712.744,05	0,00	0,00	4.727.444,05
	2024	14.700,00	5.351.000,00	0,00	0,00	5.365.700,00
7	2022	59.200,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.059.200,00
	2023	59.200,00	7.998.000,00	0,00	0,00	8.057.200,00
	2024	59.200,00	6.142.000,00	0,00	0,00	6.201.200,00
8	2022	790.158,28	487.644,50	0,00	0,00	1.277.802,78
	2023	573.832,00	48.557.129,00	0,00	0,00	49.130.961,00
	2024	538.832,00	48.424.650,00	0,00	0,00	48.963.482,00
9	2022	4.342.724,15	3.644.794,20	0,00	0,00	7.987.518,35
	2023	3.990.724,15	33.652.069,00	0,00	0,00	37.642.793,15
	2024	3.919.724,15	29.427.579,00	0,00	0,00	33.347.303,15
10	2022	58.000,00	6.560.316,57	0,00	0,00	6.618.316,57
	2023	58.000,00	22.075.806,21	0,00	0,00	22.133.806,21
	2024	58.000,00	40.705.000,00	0,00	0,00	40.763.000,00
11	2022	12.250,00	0,00	0,00	0,00	12.250,00
	2023	12.250,00	1.050.000,00	0,00	0,00	1.062.250,00
	2024	12.250,00	2.450.000,00	0,00	0,00	2.462.250,00
12	2022	6.836.572,69	110.000,00	0,00	0,00	6.946.572,69
	2023	1.557.765,81	4.045.034,29	0,00	0,00	5.602.800,10
	2024	1.523.086,56	1.389.921,67	0,00	0,00	2.913.008,23
13	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2022	63.000,00	0,00	0,00	0,00	63.000,00
	2023	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
	2024	3.000,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
15	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2022	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
	2023	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
	2024	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
17	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	11.495.000,00	0,00	0,00	11.495.000,00
	2024	0,00	6.355.000,00	0,00	0,00	6.355.000,00
18	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20	2022	1.830.775,44	0,00	0,00	0,00	1.830.775,44
	2023	1.577.336,33	0,00	0,00	0,00	1.577.336,33
	2024	1.576.390,37	0,00	0,00	0,00	1.576.390,37
50	2022	34.553,00	0,00	0,00	273.780,00	308.333,00
	2023	31.323,00	0,00	0,00	331.081,00	362.404,00
	2024	27.965,00	0,00	0,00	317.755,00	345.720,00
60	2022	0,00	0,00	0,00	6.524.922,35	6.524.922,35
	2023	0,00	0,00	0,00	6.524.922,35	6.524.922,35
	2024	0,00	0,00	0,00	6.524.922,35	6.524.922,35
99	2022	0,00	0,00	0,00	53.900.000,00	53.900.000,00
	2023	0,00	0,00	0,00	53.900.000,00	53.900.000,00
	2024	0,00	0,00	0,00	53.900.000,00	53.900.000,00
TOTALI	**2022**	**28.411.533,13**	**16.336.226,01**	**0,00**	**60.698.702,35**	**105.446.461,49**
	2023	**13.831.019,64**	**148.328.256,76**	**0,00**	**60.756.003,35**	**222.915.279,75**
	2024	**13.708.218,39**	**163.225.729,00**	**0,00**	**60.742.677,35**	**237.676.624,74**

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2022				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	15.059.475,07	3.751.248,21	0,00	0,00	18.810.723,28
2	76.557,17	26.711,54	0,00	0,00	103.268,71
3	626.119,95	23.223,00	0,00	0,00	649.342,95
4	883.004,08	2.656.927,49	0,00	0,00	3.539.931,57
5	540.932,42	38.360,74	0,00	0,00	579.293,16
6	12.631,47	607.416,97	0,00	0,00	620.048,44
7	60.350,00	1.182.815,96	0,00	0,00	1.243.165,96
8	1.040.857,42	709.859,51	0,00	0,00	1.750.716,93
9	5.783.885,27	4.183.985,72	0,00	0,00	9.967.870,99
10	77.130,11	16.207.507,18	0,00	0,00	16.284.637,29
11	16.943,75	0,00	0,00	0,00	16.943,75
12	11.668.444,59	134.258,62	0,00	0,00	11.802.703,21
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	69.827,68	0,00	0,00	0,00	69.827,68
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
17	0,00	692,11	0,00	0,00	692,11
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
50	34.553,00	0,00	0,00	273.780,00	308.333,00
60	0,00	0,00	0,00	6.524.922,35	6.524.922,35
99	0,00	0,00	0,00	54.157.629,14	54.157.629,14
TOTALI	**36.151.511,98**	**29.523.007,05**	**0,00**	**60.956.331,49**	**126.630.850,52**

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2022 - 2024

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	15.733.587,69	18.810.723,28	10.088.498,23	15.198.204,31
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**15.733.587,69**	18.810.723,28	**10.088.498,23**	**15.198.204,31**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	12.658.898,28	15.059.475,07	4.930.305,35	4.997.907,31
Spese in conto capitale	3.074.689,41	3.751.248,21	5.158.192,88	10.200.297,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	15.733.587,69	18.810.723,28	10.088.498,23	15.198.204,31

Missione: 2 Giustizia

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

Entrate previste per la realizzazione della missione: 2 Giustizia

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	70.040,00	103.268,71	2.223.030,00	5.155.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**70.040,00**	103.268,71	**2.223.030,00**	**5.155.600,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 2 Giustizia

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	70.040,00	76.557,17	18.030,00	10.600,00
Spese in conto capitale		26.711,54	2.205.000,00	5.145.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	70.040,00	103.268,71	2.223.030,00	5.155.600,00

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	7.500,00			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	176.668,00			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**184.168,00**			
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	324.371,00	649.342,95	730.969,00	581.379,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**508.539,00**	649.342,95	**730.969,00**	**581.379,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	486.091,00	626.119,95	528.221,00	492.231,00
Spese in conto capitale	22.448,00	23.223,00	202.748,00	89.148,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	508.539,00	649.342,95	730.969,00	581.379,00

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.842.816,69	3.539.931,57	5.810.880,00	7.138.480,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.842.816,69**	3.539.931,57	**5.810.880,00**	**7.138.480,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	626.816,69	883.004,08	322.680,00	320.680,00
Spese in conto capitale	1.216.000,00	2.656.927,49	5.488.200,00	6.817.800,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.842.816,69	3.539.931,57	5.810.880,00	7.138.480,00

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

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

Entrate previste per la realizzazione della missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	528.286,93	579.293,16	1.841.185,33	881.185,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**528.286,93**	579.293,16	**1.841.185,33**	**881.185,33**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	519.953,60	540.932,42	152.852,00	152.852,00
Spese in conto capitale	8.333,33	38.360,74	1.688.333,33	728.333,33
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	528.286,93	579.293,16	1.841.185,33	881.185,33

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	233.700,00	620.048,44	4.727.444,05	5.365.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**233.700,00**	620.048,44	**4.727.444,05**	**5.365.700,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	21.700,00	12.631,47	14.700,00	14.700,00
Spese in conto capitale	212.000,00	607.416,97	4.712.744,05	5.351.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	233.700,00	620.048,44	4.727.444,05	5.365.700,00

Missione: 7 Turismo

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

Entrate previste per la realizzazione della missione: 7 Turismo

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.059.200,00	1.243.165,96	8.057.200,00	6.201.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.059.200,00**	1.243.165,96	**8.057.200,00**	**6.201.200,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 7 Turismo

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	59.200,00	60.350,00	59.200,00	59.200,00
Spese in conto capitale	1.000.000,00	1.182.815,96	7.998.000,00	6.142.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.059.200,00	1.243.165,96	8.057.200,00	6.201.200,00

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	33.332,00			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	**33.332,00**			
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.244.470,78	1.750.716,93	49.130.961,00	48.963.482,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.277.802,78**	1.750.716,93	**49.130.961,00**	**48.963.482,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	790.158,28	1.040.857,42	573.832,00	538.832,00
Spese in conto capitale	487.644,50	709.859,51	48.557.129,00	48.424.650,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.277.802,78	1.750.716,93	49.130.961,00	48.963.482,00

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

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	7.987.518,35	9.967.870,99	37.642.793,15	33.347.303,15
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**7.987.518,35**	9.967.870,99	**37.642.793,15**	**33.347.303,15**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	4.342.724,15	5.783.885,27	3.990.724,15	3.919.724,15
Spese in conto capitale	3.644.794,20	4.183.985,72	33.652.069,00	29.427.579,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	7.987.518,35	9.967.870,99	37.642.793,15	33.347.303,15

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	6.618.316,57	16.284.637,29	22.133.806,21	40.763.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**6.618.316,57**	16.284.637,29	**22.133.806,21**	**40.763.000,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	58.000,00	77.130,11	58.000,00	58.000,00
Spese in conto capitale	6.560.316,57	16.207.507,18	22.075.806,21	40.705.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	6.618.316,57	16.284.637,29	22.133.806,21	40.763.000,00

Missione: 11 Soccorso civile

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

Entrate previste per la realizzazione della missione: 11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	12.250,00	16.943,75	1.062.250,00	2.462.250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**12.250,00**	16.943,75	**1.062.250,00**	**2.462.250,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 11 Soccorso civile

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	12.250,00	16.943,75	12.250,00	12.250,00
Spese in conto capitale			1.050.000,00	2.450.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	12.250,00	16.943,75	1.062.250,00	2.462.250,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	6.946.572,69	11.802.703,21	5.602.800,10	2.913.008,23
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**6.946.572,69**	11.802.703,21	**5.602.800,10**	**2.913.008,23**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	6.836.572,69	11.668.444,59	1.557.765,81	1.523.086,56
Spese in conto capitale	110.000,00	134.258,62	4.045.034,29	1.389.921,67
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	6.946.572,69	11.802.703,21	5.602.800,10	2.913.008,23

Missione: 14 Sviluppo economico e competitivita'

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

Entrate previste per la realizzazione della missione: 14 Sviluppo economico e competitivita'

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	63.000,00	69.827,68	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**63.000,00**	69.827,68	**3.000,00**	**3.000,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 14 Sviluppo economico e competitivita'

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	63.000,00	69.827,68	3.000,00	3.000,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	63.000,00	69.827,68	3.000,00	3.000,00

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	800,00	800,00	800,00	800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**800,00**	800,00	**800,00**	**800,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	800,00	800,00	800,00	800,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	800,00	800,00	800,00	800,00

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		692,11	11.495.000,00	6.355.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		692,11	**11.495.000,00**	**6.355.000,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti				
Spese in conto capitale		692,11	11.495.000,00	6.355.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		692,11	11.495.000,00	6.355.000,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.830.775,44	200.000,00	1.577.336,33	1.576.390,37
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**1.830.775,44**	200.000,00	**1.577.336,33**	**1.576.390,37**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	1.830.775,44	200.000,00	1.577.336,33	1.576.390,37
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.830.775,44	200.000,00	1.577.336,33	1.576.390,37

Missione: 50 Debito pubblico

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

Entrate previste per la realizzazione della missione: 50 Debito pubblico

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	308.333,00	308.333,00	362.404,00	345.720,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**308.333,00**	308.333,00	**362.404,00**	**345.720,00**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 50 Debito pubblico

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti	34.553,00	34.553,00	31.323,00	27.965,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	273.780,00	273.780,00	331.081,00	317.755,00
TOTALE USCITE	308.333,00	308.333,00	362.404,00	345.720,00

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

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

Entrate previste per la realizzazione della missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**6.524.922,35**	6.524.922,35	**6.524.922,35**	**6.524.922,35**

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35
TOTALE USCITE	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35

Missione: 99 Servizi per conto terzi

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	53.900.000,00	54.157.629,14	53.900.000,00	53.900.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	**53.900.000,00**	54.157.629,14	**53.900.000,00**	**53.900.000,00**

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

Descrizione Spesa	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	53.900.000,00	54.157.629,14	53.900.000,00	53.900.000,00
TOTALE USCITE	53.900.000,00	54.157.629,14	53.900.000,00	53.900.000,00

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

• la colonna “AMBITO STRATEGICO” indica il progetto strategico (durata triennale);

• la colonna “AMBITO OPERATIVO” indica l’intervento (azione annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

La realizzazione dei lavori pubblici del nostro Comune deve essere svolta in conformità al programma triennale OO. PP. approvato dalla Giunta Municipale n. 68 del 27 giugno 2022 da sottoporre al Consiglio Comunale unitamente al presente documento.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell’elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Prima parte

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	175.692,00	208.281,78	172.592,00	172.592,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**175.692,00**	**208.281,78**	**172.592,00**	**172.592,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	32.589,78	Previsione di competenza	175.791,00	175.692,00	172.592,00	172.592,00
			di cui già impegnate		41.408,00	5.371,00	5.371,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	201.159,79	208.281,78		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**32.589,78**	**Previsione di competenza**	**175.791,00**	**175.692,00**	**172.592,00**	**172.592,00**
			di cui già impegnate		**41.408,00**	**5.371,00**	**5.371,00**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**201.159,79**	**208.281,78**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	425.042,00	726.623,34	415.902,00	405.902,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**425.042,00**	**726.623,34**	**415.902,00**	**405.902,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	301.581,34	Previsione di competenza	493.174,50	423.042,00	415.902,00	405.902,00
			di cui già impegnate		24.284,32		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	801.115,45	724.623,34		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	2.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**301.581,34**	**Previsione di competenza**	**495.174,50**	**425.042,00**	**415.902,00**	**405.902,00**
			di cui già impegnate		**24.284,32**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**803.115,45**	**726.623,34**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	258.168,00	299.956,85	244.694,00	242.316,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**258.168,00**	**299.956,85**	**244.694,00**	**242.316,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	41.410,65	Previsione di competenza	300.754,00	253.168,00	242.694,00	240.316,00
			di cui già impegnate		2.257,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	349.078,97	294.578,65		
2	Spese in conto capitale	378,20	Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.378,20	5.378,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**41.788,85**	**Previsione di competenza**	**305.754,00**	**258.168,00**	**244.694,00**	**242.316,00**
			di cui già impegnate		**2.257,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**354.457,17**	**299.956,85**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	302.010,00	400.588,37	231.000,00	227.680,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**302.010,00**	**400.588,37**	**231.000,00**	**227.680,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	146.078,37	Previsione di competenza	261.120,00	302.010,00	231.000,00	227.680,00
			di cui già impegnate		39.351,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	398.200,40	400.588,37		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**146.078,37**	**Previsione di competenza**	**261.120,00**	**302.010,00**	**231.000,00**	**227.680,00**
			di cui già impegnate		**39.351,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**398.200,40**	**400.588,37**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	926.591,76	1.488.919,08	255.295,88	29.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**926.591,76**	**1.488.919,08**	**255.295,88**	**29.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	205,66	Previsione di competenza	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.006,36	2.205,66		
2	Spese in conto capitale	562.121,66	Previsione di competenza	506.285,88	924.591,76	253.295,88	27.000,00
			di cui già impegnate		180.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.370.087,38	1.486.713,42		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**562.327,32**	**Previsione di competenza**	**508.785,88**	**926.591,76**	**255.295,88**	**29.000,00**
			di cui già impegnate		**180.000,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.379.093,74**	**1.488.919,08**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	420.160,00	564.803,33	389.180,00	359.470,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**420.160,00**	**564.803,33**	**389.180,00**	**359.470,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	60.198,14	Previsione di competenza	418.470,50	400.160,00	369.180,00	339.470,00
			di cui già impegnate		8.331,36		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	481.538,72	460.358,14		
2	Spese in conto capitale	84.445,19	Previsione di competenza	24.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	104.445,19	104.445,19		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**144.643,33**	**Previsione di competenza**	**442.470,50**	**420.160,00**	**389.180,00**	**359.470,00**
			di cui già impegnate		**8.331,36**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**585.983,91**	**564.803,33**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	274.500,00	279.015,84	292.900,00	227.330,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**274.500,00**	**279.015,84**	**292.900,00**	**227.330,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	4.515,84	Previsione di competenza	352.549,00	274.500,00	292.900,00	227.330,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	358.012,08	279.015,84		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**4.515,84**	**Previsione di competenza**	**352.549,00**	**274.500,00**	**292.900,00**	**227.330,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**358.012,08**	**279.015,84**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	76.705,00	88.578,70	76.805,00	76.805,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**76.705,00**	**88.578,70**	**76.805,00**	**76.805,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	11.873,70	Previsione di competenza	79.578,00	76.705,00	76.805,00	76.805,00
			di cui già impegnate		5.165,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	87.473,00	88.578,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**11.873,70**	**Previsione di competenza**	**79.578,00**	**76.705,00**	**76.805,00**	**76.805,00**
			di cui già impegnate		**5.165,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**87.473,00**	**88.578,70**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.872.968,93	14.752.205,99	8.009.129,35	13.456.109,31
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**12.872.968,93**	**14.752.205,99**	**8.009.129,35**	**13.456.109,31**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	1.896.523,31	Previsione di competenza	4.791.629,20	10.751.621,28	3.127.232,35	3.305.812,31
			di cui già impegnate		2.099.183,33	197.273,22	149.464,92
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.237.069,19	12.601.244,59		
2	Spese in conto capitale	29.613,75	Previsione di competenza	2.440.303,24	2.121.347,65	4.881.897,00	10.150.297,00
			di cui già impegnate		91.420,41		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.459.803,24	2.150.961,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.926.137,06**	**Previsione di competenza**	**7.231.932,44**	**12.872.968,93**	**8.009.129,35**	**13.456.109,31**
			di cui già impegnate		**2.190.603,74**	**197.273,22**	**149.464,92**
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**9.696.872,43**	**14.752.205,99**		

Missione: 2 Giustizia
Programma: 1 Uffici giudiziari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
135	Giustizia	Giustizia	Uffici giudiziari	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	70.040,00	103.268,71	2.223.030,00	5.155.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**70.040,00**	**103.268,71**	**2.223.030,00**	**5.155.600,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	6.517,17	Previsione di competenza	93.261,00	70.040,00	18.030,00	10.600,00
			di cui già impegnate		4.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	104.221,81	76.557,17		
2	Spese in conto capitale	26.711,54	Previsione di competenza			2.205.000,00	5.145.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	26.711,54	26.711,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**33.228,71**	**Previsione di competenza**	**93.261,00**	**70.040,00**	**2.223.030,00**	**5.155.600,00**
			di cui già impegnate		**4.500,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**130.933,35**	**103.268,71**		

Missione: 2 Giustizia
Programma: 2 Casa circondariale e altri servizi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
135	Giustizia	Giustizia	Casa circondariale e altri servizi	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 2 Giustizia
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	7.500,00			
Titolo 3 - Entrate extratributarie	176.668,00			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**184.168,00**			
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	324.371,00	649.342,95	730.969,00	581.379,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**508.539,00**	**649.342,95**	**730.969,00**	**581.379,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	140.539,10	Previsione di competenza	556.133,98	486.091,00	528.221,00	492.231,00
			di cui già impegnate		45.344,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	671.865,11	626.119,95		
2	Spese in conto capitale	775,00	Previsione di competenza	22.424,00	22.448,00	202.748,00	89.148,00
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.424,00	23.223,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**141.314,10**	**Previsione di competenza**	**578.557,98**	**508.539,00**	**730.969,00**	**581.379,00**
			di cui già impegnate		**55.344,00**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**694.289,11**	**649.342,95**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	29.300,00	33.762,83	29.100,00	29.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**29.300,00**	**33.762,83**	**29.100,00**	**29.100,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	9.462,83	Previsione di competenza	25.600,00	29.300,00	29.100,00	29.100,00
			di cui già impegnate		5.000,00	5.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.409,83	33.762,83		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**9.462,83**	**Previsione di competenza**	**25.600,00**	**29.300,00**	**29.100,00**	**29.100,00**
			di cui già impegnate		**5.000,00**	**5.000,00**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**33.409,83**	**33.762,83**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.582.711,69	3.140.430,72	5.199.900,00	6.047.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.582.711,69**	**3.140.430,72**	**5.199.900,00**	**6.047.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	136.791,54	Previsione di competenza	166.259,81	366.711,69	71.700,00	69.700,00
			di cui già impegnate		81.850,19	18.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	333.908,82	483.503,23		
2	Spese in conto capitale	1.440.927,49	Previsione di competenza	1.527.000,00	1.216.000,00	5.128.200,00	5.977.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.714.420,71	2.656.927,49		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.577.719,03**	**Previsione di competenza**	**1.693.259,81**	**1.582.711,69**	**5.199.900,00**	**6.047.500,00**
			di cui già impegnate		**81.850,19**	**18.000,00**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**3.048.329,53**	**3.140.430,72**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	230.805,00	365.738,02	221.880,00	221.880,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**230.805,00**	**365.738,02**	**221.880,00**	**221.880,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	134.933,02	Previsione di competenza	203.474,02	230.805,00	221.880,00	221.880,00
			di cui già impegnate		64.567,53		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	368.852,35	365.738,02		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**134.933,02**	**Previsione di competenza**	**203.474,02**	**230.805,00**	**221.880,00**	**221.880,00**
			di cui già impegnate		**64.567,53**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**368.852,35**	**365.738,02**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)			360.000,00	840.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA			**360.000,00**	**840.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			360.000,00	840.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**			**360.000,00**	**840.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		21.694,08	770.000,00	330.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**21.694,08**	**770.000,00**	**330.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale	21.694,08	Previsione di competenza			770.000,00	330.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.694,08	21.694,08		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**21.694,08**	**Previsione di competenza**			**770.000,00**	**330.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**21.694,08**	**21.694,08**		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali
Programma: 2 Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	528.286,93	557.599,08	1.071.185,33	551.185,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**528.286,93**	**557.599,08**	**1.071.185,33**	**551.185,33**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	27.678,82	Previsione di competenza	136.427,00	519.953,60	152.852,00	152.852,00
			di cui già impegnate		9.248,65	6.100,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	160.672,29	540.932,42		
2	Spese in conto capitale	8.333,33	Previsione di competenza	8.333,33	8.333,33	918.333,33	398.333,33
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	33.333,32	16.666,66		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**36.012,15**	**Previsione di competenza**	**144.760,33**	**528.286,93**	**1.071.185,33**	**551.185,33**
			di cui già impegnate		**9.248,65**	**6.100,00**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**194.005,61**	**557.599,08**		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali
Programma: 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attivita' culturali (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	233.700,00	620.048,44	4.727.444,05	5.365.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**233.700,00**	**620.048,44**	**4.727.444,05**	**5.365.700,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	3.931,47	Previsione di competenza	11.200,00	21.700,00	14.700,00	14.700,00
			di cui già impegnate		6.200,00	5.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	26.721,22	12.631,47		
2	Spese in conto capitale	395.416,97	Previsione di competenza	76.827,00	212.000,00	4.712.744,05	5.351.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	568.586,90	607.416,97		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**399.348,44**	**Previsione di competenza**	**88.027,00**	**233.700,00**	**4.727.444,05**	**5.365.700,00**
			di cui già impegnate		**6.200,00**	**5.000,00**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**595.308,12**	**620.048,44**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 7 Turismo
Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.059.200,00	1.243.165,96	8.057.200,00	6.201.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.059.200,00**	**1.243.165,96**	**8.057.200,00**	**6.201.200,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	1.350,00	Previsione di competenza	58.250,00	59.200,00	59.200,00	59.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	63.752,20	60.350,00		
2	Spese in conto capitale	182.815,96	Previsione di competenza	1.692.000,00	1.000.000,00	7.998.000,00	6.142.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.790.215,96	1.182.815,96		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**184.165,96**	**Previsione di competenza**	**1.750.250,00**	**1.059.200,00**	**8.057.200,00**	**6.201.200,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.853.968,16**	**1.243.165,96**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	33.332,00			
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	**33.332,00**			
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.034.470,78	1.540.716,93	38.086.961,00	43.193.482,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.067.802,78**	**1.540.716,93**	**38.086.961,00**	**43.193.482,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	250.699,14	Previsione di competenza	592.759,52	790.158,28	573.832,00	538.832,00
			di cui già impegnate		118.826,28	95.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	914.167,12	1.040.857,42		
2	Spese in conto capitale	222.215,01	Previsione di competenza	349.556,54	277.644,50	37.513.129,00	42.654.650,00
			di cui già impegnate		48.994,50		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	546.056,24	499.859,51		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**472.914,15**	**Previsione di competenza**	**942.316,06**	**1.067.802,78**	**38.086.961,00**	**43.193.482,00**
			di cui già impegnate		**167.820,78**	**95.000,00**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.460.223,36**	**1.540.716,93**		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	210.000,00	210.000,00	11.044.000,00	5.770.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**210.000,00**	**210.000,00**	**11.044.000,00**	**5.770.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	770.000,00	210.000,00	11.044.000,00	5.770.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	770.000,00	210.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**770.000,00**	**210.000,00**	**11.044.000,00**	**5.770.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**770.000,00**	**210.000,00**		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		9.081,85		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**9.081,85**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale	9.081,85	Previsione di competenza	10.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.000,00	9.081,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**9.081,85**	**Previsione di competenza**	**10.000,00**			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**10.000,00**	**9.081,85**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	492.120,68	810.211,33	9.549.500,00	12.194.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**492.120,68**	**810.211,33**	**9.549.500,00**	**12.194.400,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	4.500,00	Previsione di competenza	6.000,00	21.000,00	11.000,00	11.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.844,00	25.500,00		
2	Spese in conto capitale	313.590,65	Previsione di competenza	572.289,59	471.120,68	9.538.500,00	12.183.400,00
			di cui già impegnate		76.020,68		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	663.195,79	784.711,33		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**318.090,65**	**Previsione di competenza**	**578.289,59**	**492.120,68**	**9.549.500,00**	**12.194.400,00**
			di cui già impegnate		**76.020,68**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**674.039,79**	**810.211,33**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.538.799,15	4.968.918,74	3.748.799,15	3.658.799,15
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**3.538.799,15**	**4.968.918,74**	**3.748.799,15**	**3.658.799,15**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	2.743.492,18	Previsione di competenza	3.359.563,76	3.441.264,15	3.416.264,15	3.416.264,15
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.706.771,02	4.871.383,74		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	97.535,00	97.535,00	332.535,00	242.535,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	119.535,00	97.535,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**2.743.492,18**	**Previsione di competenza**	**3.457.098,76**	**3.538.799,15**	**3.748.799,15**	**3.658.799,15**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**6.826.306,02**	**4.968.918,74**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.397.177,00	3.469.666,66	22.207.894,00	14.936.404,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**3.397.177,00**	**3.469.666,66**	**22.207.894,00**	**14.936.404,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	357.994,24	Previsione di competenza	621.183,90	867.860,00	551.860,00	480.860,00
			di cui già impegnate		300.158,25	275.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	900.304,28	870.854,24		
2	Spese in conto capitale	69.495,42	Previsione di competenza	2.575.724,01	2.529.317,00	21.656.034,00	14.455.544,00
			di cui già impegnate		41.195,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.607.385,20	2.598.812,42		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**427.489,66**	**Previsione di competenza**	**3.196.907,91**	**3.397.177,00**	**22.207.894,00**	**14.936.404,00**
			di cui già impegnate		**341.353,25**	**275.000,00**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**3.507.689,48**	**3.469.666,66**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	67.521,52	71.068,81	136.600,00	76.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**67.521,52**	**71.068,81**	**136.600,00**	**76.600,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	3.547,29	Previsione di competenza	47.900,00	12.600,00	11.600,00	11.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.940,51	16.147,29		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	25.000,00	54.921,52	125.000,00	65.000,00
			di cui già impegnate		14.921,52		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.000,00	54.921,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**3.547,29**	**Previsione di competenza**	**72.900,00**	**67.521,52**	**136.600,00**	**76.600,00**
			di cui già impegnate		**14.921,52**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**78.940,51**	**71.068,81**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	491.900,00	638.923,60	2.000.000,00	2.481.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**491.900,00**	**638.923,60**	**2.000.000,00**	**2.481.100,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale	147.023,60	Previsione di competenza	2.506.100,00	491.900,00	2.000.000,00	2.481.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.506.100,00	638.923,60		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**147.023,60**	**Previsione di competenza**	**2.506.100,00**	**491.900,00**	**2.000.000,00**	**2.481.100,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**2.506.100,00**	**638.923,60**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	58.000,00	77.130,11	58.000,00	58.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**58.000,00**	**77.130,11**	**58.000,00**	**58.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	22.130,11	Previsione di competenza	57.550,33	58.000,00	58.000,00	58.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	111.391,82	77.130,11		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**22.130,11**	**Previsione di competenza**	**57.550,33**	**58.000,00**	**58.000,00**	**58.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**111.391,82**	**77.130,11**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.560.316,57	16.141.306,30	19.630.806,21	35.000.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**6.560.316,57**	**16.141.306,30**	**19.630.806,21**	**35.000.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale	9.580.989,73	Previsione di competenza	4.630.806,21	6.560.316,57	19.630.806,21	35.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.951.298,40	16.141.306,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**9.580.989,73**	**Previsione di competenza**	**4.630.806,21**	**6.560.316,57**	**19.630.806,21**	**35.000.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**17.951.298,40**	**16.141.306,30**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		66.200,88	2.445.000,00	5.705.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**66.200,88**	**2.445.000,00**	**5.705.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale	66.200,88	Previsione di competenza			2.445.000,00	5.705.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	99.225,53	66.200,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**66.200,88**	**Previsione di competenza**			**2.445.000,00**	**5.705.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**99.225,53**	**66.200,88**		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
Programma: 6 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilita' (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.250,00	16.943,75	1.062.250,00	2.462.250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**12.250,00**	**16.943,75**	**1.062.250,00**	**2.462.250,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	4.693,75	Previsione di competenza	17.250,00	12.250,00	12.250,00	12.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.605,98	16.943,75		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			1.050.000,00	2.450.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**4.693,75**	**Previsione di competenza**	**17.250,00**	**12.250,00**	**1.062.250,00**	**2.462.250,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**20.605,98**	**16.943,75**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	813.810,87	1.645.239,75	345.457,56	342.457,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**813.810,87**	**1.645.239,75**	**345.457,56**	**342.457,56**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	826.308,63	Previsione di competenza	371.073,87	813.810,87	345.457,56	342.457,56
			di cui già impegnate		79.609,99	2.910,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.215.717,53	1.637.029,50		
2	Spese in conto capitale	8.210,25	Previsione di competenza	24.999,46			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	29.098,66	8.210,25		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**834.518,88**	**Previsione di competenza**	**396.073,33**	**813.810,87**	**345.457,56**	**342.457,56**
			di cui già impegnate		**79.609,99**	**2.910,00**	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.244.816,19**	**1.645.239,75**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.828.734,30	3.016.468,42	1.016.500,00	1.016.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.828.734,30**	**3.016.468,42**	**1.016.500,00**	**1.016.500,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	1.187.734,12	Previsione di competenza	1.177.293,00	1.828.734,30	1.016.500,00	1.016.500,00
			di cui già impegnate		112.232,30		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.032.147,51	3.016.468,42		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.187.734,12**	**Previsione di competenza**	**1.177.293,00**	**1.828.734,30**	**1.016.500,00**	**1.016.500,00**
			di cui già impegnate		**112.232,30**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**2.032.147,51**	**3.016.468,42**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	851.139,00	2.080.375,65	31.300,00	31.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**851.139,00**	**2.080.375,65**	**31.300,00**	**31.300,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	1.229.236,65	Previsione di competenza	31.300,00	851.139,00	31.300,00	31.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.433.816,57	2.080.375,65		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.229.236,65**	**Previsione di competenza**	**31.300,00**	**851.139,00**	**31.300,00**	**31.300,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.433.816,57**	**2.080.375,65**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.932.633,15	4.365.439,04	125.548,25	93.869,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**2.932.633,15**	**4.365.439,04**	**125.548,25**	**93.869,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	1.416.757,52	Previsione di competenza	2.911.295,21	2.932.633,15	125.548,25	93.869,00
			di cui già impegnate		2.509.081,97		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.045.995,48	4.349.390,67		
2	Spese in conto capitale	16.048,37	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.331,37	16.048,37		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**1.432.805,89**	**Previsione di competenza**	**2.911.295,21**	**2.932.633,15**	**125.548,25**	**93.869,00**
			di cui già impegnate		**2.509.081,97**		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**4.067.326,85**	**4.365.439,04**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	171.095,37	345.396,87	10.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**171.095,37**	**345.396,87**	**10.000,00**	**10.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	174.301,50	Previsione di competenza	237.578,04	171.095,37	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	336.650,34	345.396,87		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**174.301,50**	**Previsione di competenza**	**237.578,04**	**171.095,37**	**10.000,00**	**10.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**336.650,34**	**345.396,87**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	210.000,00	210.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**210.000,00**	**210.000,00**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza		210.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		210.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**		**210.000,00**		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		**210.000,00**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	139.160,00	139.783,48	4.073.994,29	1.418.881,67
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**139.160,00**	**139.783,48**	**4.073.994,29**	**1.418.881,67**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	623,48	Previsione di competenza	46.721,00	29.160,00	28.960,00	28.960,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	47.568,59	29.783,48		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	1.013.000,00	110.000,00	4.045.034,29	1.389.921,67
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.013.000,00	110.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**623,48**	**Previsione di competenza**	**1.059.721,00**	**139.160,00**	**4.073.994,29**	**1.418.881,67**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.060.568,59**	**139.783,48**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	63.000,00	63.813,60	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**63.000,00**	**63.813,60**	**3.000,00**	**3.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	813,60	Previsione di competenza	3.000,00	63.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.475,54	63.813,60		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**813,60**	**Previsione di competenza**	**3.000,00**	**63.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**3.475,54**	**63.813,60**		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitivita'
Programma: 3 Ricerca e innovazione

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 14 Sviluppo economico e competitivita'
Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilita'

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
146	Sviluppo economico e competitivita'	Sviluppo economico e competitivita'	Reti e altri servizi di pubblica utilita'	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		6.014,08		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**6.014,08**		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti	6.014,08	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.014,08	6.014,08		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**6.014,08**	**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**6.014,08**	**6.014,08**		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitivita'
Programma: 5 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitivita' (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	800,00	800,00	800,00	800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**800,00**	**800,00**	**800,00**	**800,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	800,00	800,00	800,00	800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.300,00	800,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**800,00**	**800,00**	**800,00**	**800,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**1.300,00**	**800,00**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Programma: 3 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		692,11	11.495.000,00	6.355.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		**692,11**	**11.495.000,00**	**6.355.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
2	Spese in conto capitale	692,11	Previsione di competenza			11.495.000,00	6.355.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	692,11	692,11		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**692,11**	**Previsione di competenza**			**11.495.000,00**	**6.355.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**692,11**	**692,11**		

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Programma: 2 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	120.946,68	200.000,00	58.083,57	57.137,61
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**120.946,68**	**200.000,00**	**58.083,57**	**57.137,61**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.448,01	120.946,68	58.083,57	57.137,61
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	200.000,00	200.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**2.448,01**	**120.946,68**	**58.083,57**	**57.137,61**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**200.000,00**	**200.000,00**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.471.188,76		1.428.612,76	1.428.612,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**1.471.188,76**		**1.428.612,76**	**1.428.612,76**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.450.003,58	1.471.188,76	1.428.612,76	1.428.612,76
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**1.450.003,58**	**1.471.188,76**	**1.428.612,76**	**1.428.612,76**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 3 Altri fondi

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	238.640,00		90.640,00	90.640,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**238.640,00**		**90.640,00**	**90.640,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	77.413,50	238.640,00	90.640,00	90.640,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**77.413,50**	**238.640,00**	**90.640,00**	**90.640,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	34.553,00	34.553,00	31.323,00	27.965,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**34.553,00**	**34.553,00**	**31.323,00**	**27.965,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
1	Spese correnti		Previsione di competenza	37.651,00	34.553,00	31.323,00	27.965,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	37.651,00	34.553,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**37.651,00**	**34.553,00**	**31.323,00**	**27.965,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**37.651,00**	**34.553,00**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	273.780,00	273.780,00	331.081,00	317.755,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**273.780,00**	**273.780,00**	**331.081,00**	**317.755,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	181.611,79	273.780,00	331.081,00	317.755,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	190.331,76	273.780,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**181.611,79**	**273.780,00**	**331.081,00**	**317.755,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**190.331,76**	**273.780,00**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**6.524.922,35**	**6.524.922,35**	**6.524.922,35**	**6.524.922,35**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	23.831.694,04	6.524.922,35	6.524.922,35	6.524.922,35
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.831.694,04	6.524.922,35		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**	**23.831.694,04**	**6.524.922,35**	**6.524.922,35**	**6.524.922,35**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**23.831.694,04**	**6.524.922,35**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	53.900.000,00	54.157.629,14	53.900.000,00	53.900.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	**53.900.000,00**	**54.157.629,14**	**53.900.000,00**	**53.900.000,00**

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	257.629,14	Previsione di competenza	53.900.000,00	53.900.000,00	53.900.000,00	53.900.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	54.159.239,12	54.157.629,14		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	**257.629,14**	**Previsione di competenza**	**53.900.000,00**	**53.900.000,00**	**53.900.000,00**	**53.900.000,00**
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	**54.159.239,12**	**54.157.629,14**		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2022 Competenza	ANNO 2022 Cassa	ANNO 2023	ANNO 2024
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2021		Previsioni definitive 2021	Previsioni 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		**Previsione di competenza**				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

SEZIONE OPERATIVA

Seconda parte

10 – Gli investimenti

ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Sant'Agata di Militello

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	
84000470835201900001		Completamento scuola media Marconi. Adeguamento alle vigenti disposizione in tema di sicure ed igiene del lavoro e norme abbattimento barriere architettonico.	Ing. Giovanni AMANTEA	149.000,00	349.000,00	COP	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900002		Compl. delle op. marittime esist. riguardanti: prol. diga foranea progr. 709,20m. - progr. 1150,00m., realiz. molo sottoflutto progr. 0,00m. - progr. 610,00m. e della banchina di riva	SANSEVERINO BASILIO	10.030.300,51	10.030.300,51	MIS	1	SI	SI		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900003		Lavori di completamento, ammodernamento e adeguamento del depuratore consortile Sant'Agata di Militello - Acquedolci	Commissario Straordinario Unico per la depurazione	2.000.000,00	4.115.000,00	MIS	1	SI	SI		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900004	J44H14001020006	Intervento di funzionalizzazione ed ammodernamento dell'Impianto sportivo di C.da Piana "B. Fresina" - 1°stralcio lavori di sistemazione e messa in sicurezza	Geom. Sergio MARINARO	144.459,58	144.459,58	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900005		Realizzazione alloggi per giovani coppie	Istituto Autonomo Case Popolari di Messina	210.000,00	1.400.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900006		Realizzazione impianto sportivo (basket, pallavolo, calcetto) denominato Palaterreforti ad utilizzo delle scuole pubbliche – Scuola Materna Capita – Scuola Media ed Elementare Cesareo	Geom. Sergio MARINARO	207.000,00	230.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900007		Interv. per il migl. della sicur. stradale del territorio com.le in attuazione del 1°e 2°progr. del piano naz. della sic. str. (P.N.S.S.) Azioni prioritarie. 1° str.	Ing. Giovanni AMANTEA	100.000,00	350.000,00	ADN	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900008		Intervento di riqualificazione urbana ed ambientale in ambito urbano, della zona compresa tra i torrenti Carrubba e Guarnera	Geom. Luigi RUNDO SOTERA	395.100,00	1.317.000,00	AMB	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900009		Lavori di Ristr., ampl., adeg. ed abbattimento delle barriere arch. negli ed. destinati a scuola elementare, media e materna. 2°str. funz. scuola "Telegrafo"	Geom. Claudio FRUSTERI	75.000,00	150.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900010	J42J07000110006	Lavori di Ristr., ampl., adeg. ed abbattimento delle barriere arch. negli ed. destinati a scuola elementare, media e materna. Adeguamento sismico e abbattimento barriere architettoniche della scuola materna Capita	Geom. Luigi RUNDO SOTERA	430.000,00	860.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900011	49J15005200002	Recupero e adeguamento funzionale della casa comunale	Arch. Carmelo GAMBADAURO	286.874,65	286.874,65	CPA	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900012		Interventi urgenti per il	Geom. Luigi RUNDO	120.000,00	400.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo	

		rifacimento della rete fognante del centro	SOTERA									2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900013		Interventi urgenti per il rifacimento della rete fognante delle contrade	Geom. Luigi RUNDO SOTERA	120.000,00	400.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900014	J45E17000050006	Progetto Esecutivo per interventi di messa in sicurezza e riqualificazione della Scuola Elementare L. Capuana - corpo A del comune di Sant'Agata di Militello	Ing. Giovanni AMANTEA	450.000,00	1.500.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900015	J46J17000310006	Progetto di completamento del ripascimento della spiaggia. Rischio elevato di erosione R4"	Arch. Carmelo GAMBADAURO	1.000.000,00	5.640.000,00	AMB	1	SI	SI		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900016	J46J17000370002	Sistemazione idraulica dei Torrenti Carrubba e Guarnera a protezione del centro abitato.	Geom. Luigi RUNDO SOTERA	491.900,00	4.973.000,00	AMB	1	SI	SI		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835201900017	J42J07000110006	Ristrutturazione, ampliamento, adeguamento ed abbattimento barriere negli edifici destinati a scuola elementare, media, materna. Adeguamento sismico e abbattimento barriere architettoniche della scuola materna Capita	Geom. Luigi RUNDO SOTERA	100.000,00	860.000,00	MIS	1	SI	NO		0000334253	Consorzio Tirreno Ecosviluppo 2000 Società Consortile a r.l.	
84000470835202100111		LAVORI COMPLEMENTARI ED URGENTI PER LA PROTEZIONE DELLA DIGA DI SOPRAFLUTTO ED IL RIPRISTINO DELLA FUNZIONALITA' DELLE BANCHINE ESISTENTI E DELL'AREA PORTUALE	SANSEVERINO BASILIO	6.000.000,00	10.630.806,21		1	SI	NO				

Note

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

Tabella E.1

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

Tabella E.2

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

11 – Servizi e forniture

Si rinvia alla deliberazione di Giunta Municipale n. 58 del 10 giugno 2022.

COMUNE DI SANT'AGATA DI MILITELLO

CITTA' METROPOLITANA DI MESSINA

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI DI IMPORTO STIMATO PARI O SUPERIORE A 40.000,00 EURO - ANNUALITA' 2022 – 2023

Codice amm.ne	descrizione	tipologia *	anno	data inizio	data fine	Responsabile del Procedimento	capitolo entrata	tipologia della risorsa **	capitolo uscita	importo 1 annualità	importo 2 annualità
S012022	Gestione servizio impianto di depurazione intercomunale	servizio	2022	01/01/23	31/12/23	Luigi Rundo Sotera		05	28446	€ -	€ 90.000,00
S022022	Servizio di refezione scolastica per le scuole infanzia, primaria, asilo nido	servizio	2022	01/01/23	31/12/23	Zingales Botta Pierina		05	15831 31140	€ -	€ 80.000,00
S032022	PNRR - Missione 5 sub investimento 1.1.1 - Affidamento del Servizio di educativa domiciliare nell'ambito del programma PIPPI	servizio	2022	01/09/22	31/12/23	Giovanni Amantea		01		€ 61.500,00	€ 150.000,00
S042022	PNRR - Missione 5 sub investimento 1.1.4 - Rafforzamento dei servizisociali e prevenzione del fenomeno del burn out tra gli operatori sociali	servizio	2022	01/09/22	31/12/23	Giovanni Amantea		01		€ 70.000,00	€ 140.000,00
S052022	PNRR - Missione 5 sub investimento 1.2 - Percorsi di autonomia per persone con disabilità Progetto individualizzato Abitazione Lavoro	servizio	2022	01/09/22	31/12/23	Giovanni Amantea		01		€ 215.000,00	€ 500.000,00
S062022	Conferimento incarico di Direzione lavori, Misura e contabilità e CSE per Lavori di riqualificazione del lungomare lungo l'asse del borgo marinaro e delle aree adiacenti il Castello Gallego - Spazio verde attrezzato per attività sportive all'aperto, Area fitness	servizio	2022	01/12/22	31/12/23	Giovanni Amantea	38701	01	72161	€ -	€ 99.041,25
S072022	Conferimento incarico di Progettazione, Direzione lavori, Misura e contabilità e CSE per Lavori di Ristrutturazione e adeguamento e abbattimento barriere architettoniche edifici scolastici	servizio	2022	01/12/22	31/12/23	Frusteri Chiacchiera Claudio	38701	01	60118	€ -	€ 62.259,93
S082022	AINEB_5 - attivazione governance e gestione dei processi dell'Area Interna Nebrodi	servizio	2022	01/06/22	31/12/23	Area Interna Nebrodi Giuseppina Cavolo		01		€ 77.000,00	€ 110.000,00
S092022	AINEB_10 – Piano di mobilità integrata TPL	servizio	2022	01/03/22	31/12/23	Area Interna Nebrodi Basilio Sanseverino		01		€ 25.000,00	€ 25.000,00
S102022	AINEB_19 Portale Competenze digitali	servizio	2022	01/03/22	31/12/23	Area Interna Nebrodi Basilio Sanseverino		01		€ 350.000,00	€ 350.000,00
S112022	AINEB_20 Digitalizzazione dei servizi - Suap digitale	servizio	2022	01/03/22	31/12/23	Area Interna Nebrodi Basilio Sanseverino		01		€ 300.000,00	€ 300.000,00
S122022	AINEB_21 - Turismo e mobilità digitale	servizio	2022	01/03/22	31/12/23	Area Interna Nebrodi Basilio Sanseverino		01		€ 175.000,00	€ 175.000,00

S132022	AINEB_22 Potenziamento ed ottimizzazione dei servizi della rete sanitaria	servizio	2022	01/09/22	31/10/23	Area Interna Nebrodi Basilio Sanseverino		01		€ 497.500,00	€ 497.500,00
S142022	AINEB_28 - Outdoor Nebrodi	servizio	2022	01/03/22	31/12/23	Area Interna Nebrodi Basilio Sanseverino		01		€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00
S152022	PNRR, Missione n. 5 "Inclusione e Coesione" del Piano nazionale ripresa e resilienza, Componente 3 - servizi di assistenza domiciliare per gli anziani e relative infrastrutture.	servizio	2022	01/09/22	31/12/23	Giovanni Amantea		01		€ 100.000,00	€ 300.000,00
S162022	PNRR, Missione n. 5 "Inclusione e Coesione" del Piano nazionale ripresa e resilienza, Componente 3 - centri di consulenza, servizi culturali, servizi sportivi.	servizio	2022	01/09/22	31/12/23	Scaglione Adriana		01		€ 157.953,60	€ 200.000,00
S172022	Misura 1.4.1 Esperienza del cittadino nei servizi pubblici - Comuni (aprile 2022)" - M1C1 PNRR Investimento 1.4 "Servizi e Cittadinanza Digitale" finanziato dall'unione europea - NextGenerationEU	servizio	2022	01/09/22	31/12/23	Smiriglia Giuseppina		01		€ 15.234,00	€ 140.000,00
S182022	Investimento 1.2 Abilitazione al Cloud per le PA locali Comuni (Aprile 2022) - M1C1 PNRR finanziato dall'Unione Europea -NextGenerationEU	servizio	2022	01/09/22	31/12/23	Smiriglia Giuseppina		01		€ 11.992,00	€ 110.000,00

* Servizi o Fornitura

** solo per le entrate
01 Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge
02 Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo
03 Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati
04 Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs.50/2016
05 Stanziamenti di bilancio
06 Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403
99 Altra tipologia

12 – LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Sono rispettati i limiti della spesa di personale ai sensi dell'articolo 1, comma 557, della legge n. 296/2006 sia in termini assoluti che percentuali.
Con deliberazione di Giunta Comunale n. 77/2019 si è proceduto alla rideterminazione della dotazione organica dell'Ente nel rispetto dell'art. 259 c. 6 Tuel e art. 243 bis comma 8 lett. d) e g) e con l'indicazione del personale da stabilizzare ad esclusivo carico della Regione Siciliana e, dunque, nel rispetto dell'obiettivo del contenimento dei costi richiesto dalla procedura di riequilibrio finanziario in corso.
Per quanto riguarda la procedura di stabilizzazione è in corso appello contro la Sentenza del TAR n. 350/2021 con la quale è stato respinto il ricorso del Comune contro la decisione della COSFEL ribaltando di fatto il giudicato della fase cautelare;
Nel corrente esercizio, si procederà a concludere il processo di stabilizzazione in coerenza, ovviamente, al contenzioso in corso (appello CGA) e/o alle determinazioni ministeriali in merito. Nelle more i suddetti 84 contratti sono stati prorogati fino al 31.12.2022.
La previsione di spesa per il personale (*Redditi da lavoro dipendente Euro 5.355.710,67 e Irap su retribuzioni al personale Euro 342.002,99*), risultante dallo schema di bilancio di previsione 2022 ammonta complessivamente ad Euro 5.697.713,66. Pertanto, la spesa per il personale di competenza 2022 pari ad Euro 5.697.713,66 rappresenta il 20,05% del totale delle spese correnti Euro 28.411.533,13.
Limitatamente al macroaggregato 01 (Redditi da lavoro dipendente Euro 5.355.710,67) si specifica che la programmazione di spesa di Euro 3.013.726,59 è a carico del bilancio comunale la differenza di Euro 2.341.984,08 risulta finanziata come segue:

- Euro 1.294.954,00 finanziati dalla Regione Siciliana per la finalità di cui agli artt. 11 e 12 L. R. n. 85/95 personale ex LSU con contratti di diritto privato;
- Euro 72.600,00 per trasferimenti Stato per il rimborso delle spese del personale utilizzato per lo svolgimento delle consultazioni referendarie;
- Euro 2.000,00 per trasferimenti Stato per componente Ufficio rilevazioni Istat;
- Euro 29.650,00 per rimborso quote emolumenti personale in convenzione con altri enti;
- Euro 6.611,00 rimborso spese Unione dei Comuni dei Nebrodi per compensi dovuti al personale utilizzato per il funzionamento dei servizi attivati;
- Euro 7.379,50 finanziati dallo Stato per spese integrazione oraria personale ASU Programma PIPPI;
- Euro 115.802,44 fondi Unione Europea Progetto PON Inclusione per spese integrazione oraria personale contrattista/ASU e assistente sociale a tempo determinato;
- Euro 44.046,44 integrazione oraria e progetto potenziamento Polizia Locale finanziata da CdS art. 142 (attività AUTOVELOX);
- Euro 9.357,00 per il rimborso delle spese di notifiche effettuate per conto di terzi;
- Euro 162.320,47 finanziati dall'Agenzia per la Coesione Territoriale per il reclutamento di n. 5 unità a tempo determinato;
- Euro 597.263,23 da spese per il personale 2021 reimputate al 2022 da F.P.V. finanziate con i fondi dei servizi sociali.

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale.
La spesa per il personale, come risulta dall'allegato analitico al bilancio di previsione, è in linea con le disposizioni di legge ed in particolare con i limiti normativi.
Inoltre, si precisa che il prospetto 2.1.5 relativo alla struttura organizzativa è stato elaborato cosi come indicato nella rideterminazione della dotazione organica al 31.12.2018 approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 77/2019.

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Sono rispettati i limiti della spesa di personale ai sensi dell'articolo 1, comma 557, della legge n. 296/2006 sia in termini assoluti che percentuali.

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Nella programmazione finanziaria 2022/2024 non è stata prevista alcuna spesa per incarichi di collaborazione.

13. IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Il Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni per il triennio 2022-2024 è già stato approvato dalla Giunta Municipale con atto n. 82 del 15 luglio 2022, per la successiva approvazione da parte del Consiglio Comunale.

14. IL PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA

Si fa rinvio alla Relazione approvata dalla Giunta Municipale con atto n. 86 del 15 luglio 2022

15. PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Si fa rinvio al programma triennale del fabbisogno anche e per gli effetti della normativa regionale per la conclusione delle procedure di stabilizzazione del personale precario, giusta deliberazione di Giunta Municipale n. 84 del 15 luglio 2022.

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

Le previsioni di bilancio sono state formulate nel rispetto delle normative vigenti e dei principi contabili e sono state allineate con il Piano di riequilibrio finanziario pluriennale. Il Bilancio di previsione 2022/2024, come il precedente, è caratterizzato dallo scenario dell'emergenza sanitaria che ha condizionato le scelte e le misure in atto con riflessi notevoli sia dal lato delle entrate che dal lato delle spese tanto che lo stesso Legislatore ha dovuto più volte differire i termini di approvazione del documento di programmazione. Sebbene lo stato di emergenza decretato dal Governo sia cessato al 31.03.2022 restano ancora vincoli e conseguenze sui bilanci degli enti locali compreso anche riflessi di natura finanziaria positivi per i finanziamenti previsti a carico dei fondi PNRR e Fondi Coesione sulla base delle candidature già ammesse e dei bandi cui l'ente ha partecipato.
Come evidenziato nelle note integrative relative ai bilanci precedenti tanti sono i fondi e gli accantonamenti che gli enti locali sono tenuti a stanziare a tutela degli equilibri di bilancio compreso, da ultimo e dall'anno 2021, il Fondo di Garanzia debiti commerciali di cui ai commi 858-872 della legge n. 145/2018. Tanti i fondi e gli accantonamenti che comportano vincoli di risorse e scarsi margini di manovra agli enti, soprattutto in piano di riequilibrio, che mettono in campo ogni sforzo possibile per il miglioramento dei conti. E' anche vero, però, che il legislatore attraverso il contributo di cui al decreto del Ministero dell'interno, di concerto con il Ministero dell'economia e delle finanze, del 6 aprile 2022, «Riparto del fondo in favore dei comuni delle regioni a statuto ordinario, della Regione Siciliana e della regione Sardegna in procedura di riequilibrio finanziario pluriennale e con piano di riequilibrio trasmesso alla sezione regionale di controllo della Corte dei Conti e alla Cosfel», in applicazione dell'articolo 1, comma 565, della legge n. 234 del 2021 ha senz'altro contribuito ad allentare i vincoli di cui sopra consentendo il recupero delle quote di disavanzo dell'ente e la possibilità di fronteggiare, quanto meno nell'immediato, il notevole incremento dei costi energetici.

Si auspicano regole contabili durevoli nel tempo e che siano prospettiche nel futuro, soprattutto per gli enti locali che sono gli avamposti di prossimità per il cittadino rispetto ai servizi che offrono alla comunità locale, con "regole" che possano premiare gli enti in difficoltà che incrementato le azioni di risanamento.

Sant'Agata di Militello, lì 21 luglio 2022

IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO (Rag. Salvatore Vasi)

Il Responsabile del Servizio Finanziario
F.to Dott.ssa Giuseppina Smiriglia

Il Sindaco
F.to Dott. Bruno Mancuso