



COMUNE DI CAVA MANARA



***DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2024 - 2026***

1. Premessa

1.1 La sezione strategica

1.2 La sezione operativa del DUP

2. La sezione strategica

2.1 Analisi strategica delle condizioni esterne dell'ente

2.2 Analisi del contesto economico finanziario europeo nazionale

2.3 Analisi del contesto economico finanziario regionale

3. Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali

3.1 Popolazione

3.2 Territorio

3.3 Strutture ed erogazione dei servizi

4. Analisi strategica delle condizioni interne dell'ente

4.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali organismi partecipati

5. Convenzioni e accordi

6. Opere pubbliche ed investimenti in corso di realizzazione

7. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

8. Tariffe - Entrate extratributarie

9. Entrate tributarie

10. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinato in missioni e programmi
11. Prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento degli enti locali esercizio 2024
12. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2024-2026
13. Fonti di finanziamento
14. Entrate finanziate in conto capitale
15. Anticipazione di tesoreria
16. Equilibri di bilancio
17. Quadro generale riassuntivo 2024-2025-2026
18. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente
19. Indirizzi strategici
20. La sezione operativa
21. Programma triennale dei lavori pubblici
22. Programma triennale degli acquisti di beni e servizi
23. Il piano delle alienazioni
24. La programmazione del fabbisogno del personale

1. PREMESSA

Nell'ambito delle *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”*, introdotte dal decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 e successive modifiche e integrazioni, il processo, gli strumenti ed i contenuti della programmazione sono illustrati nel principio applicato della programmazione, allegato 4/1 al citato decreto 118, così come modificato dal Decreto Ministeriale del 25/07/2023.

Per quanto riguarda, in particolare, gli strumenti della programmazione, particolare rilievo assume il Documento unico di programmazione (DUP), strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

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

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione. Il Principio contabile della programmazione precisa che: *“Considerato che l'elaborazione del DUP presuppone una verifica dello stato di attuazione dei programmi, contestualmente alla presentazione di tale documento si raccomanda di presentare al Consiglio anche lo stato di attuazione dei programmi (...)”*. Pertanto, il presente documento comprende anche lo stato di attuazione dei programmi riferito al primo semestre 2023 quale evidenza e sintesi del processo propedeutico alla formazione del DUP stesso.

Quanto alla parte programmatica, la presentazione del DUP 2024/2026 anticipa la definizione del quadro complessivo delle risorse disponibili per il prossimo triennio, in funzione delle scelte che saranno operate a livello nazionale, regionale e, in sede di formazione dello schema di bilancio di previsione, a livello locale.

In considerazione di tali elementi, lo stesso principio applicato dispone che, in occasione della presentazione dello schema di bilancio di previsione, possa essere deliberata la Nota di aggiornamento al DUP, se risulta la necessità di integrare o modificare il DUP.

1.1 La sezione strategica (SeS)

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato approvate con deliberazione del Consiglio comunale n. 29 del 18.07.2019 con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, ovvero sino al 2024.

Individua gli indirizzi strategici dell'Ente, ossia le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel primo anno del mandato amministrativo, il 2019, sono stati definiti gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato, per ogni missione di bilancio valorizzata:

Gli indirizzi strategici dell'Ente devono essere coerenti con il quadro normativo di riferimento, le linee di indirizzo della programmazione regionale e gli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione europea.

In particolare, con riferimento alle condizioni esterne la sezione strategica approfondisce gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato

Con riferimento alle condizioni interne la sezione strategica deve approfondire i seguenti aspetti:

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard, nonché definizione degli indirizzi generali degli organismi, Enti strumentali e società controllate e partecipate.
2. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse, agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria procedendo all'analisi dei seguenti aspetti:
 - a. investimenti e realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;
 - b. programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
 - c. tributi e tariffe dei servizi pubblici;
 - d. spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - e. analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 - f. gestione del patrimonio;
 - g. reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;

- h. indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - i. equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'Ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del Patto di Stabilità Interno e con i vincoli di finanza pubblica.



1.2 La sezione operativa del DUP

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2024/2026 e lo stato di attuazione al primo semestre 2023.

Per ogni programma, corrispondente all'articolazione della spesa di bilancio, sono individuati gli obiettivi operativi annuali, che discendono dagli obiettivi strategici indicati nella precedente SeS. Per ciascun obiettivo operativo viene inoltre indicato lo stato di attuazione al primo semestre 2023.

In questa fase, la coerenza della programmazione strategica ed operativa con le risorse disponibili è correlata agli stanziamenti già inseriti negli esercizi pluriennali del bilancio di previsione in corso di gestione.

Nella Nota di aggiornamento al DUP saranno aggiornati o inseriti ulteriori elementi della SeO, direttamente correlati con gli stati previsionali di entrata e di spesa, in coerenza con la formazione dello schema di bilancio di previsione 2024/2026.

Saranno inoltre illustrati nella Nota integrativa al bilancio di previsione i contenuti e informazioni richiesti dall'art. 11, comma 5, del decreto legislativo 118/2011 già citato, quali: i criteri di valutazione adottati per la formulazione delle previsioni; le quote accantonate e vincolate del risultato di amministrazione presunto al 31 dicembre dell'esercizio precedente e gli utilizzi delle quote vincolate e accantonate del risultato di amministrazione presunto; l'elenco degli interventi programmati per spese di investimento finanziati col ricorso al debito e con le risorse disponibili; l'elenco delle garanzie principali o sussidiarie prestate dall'ente a favore di enti e di altri soggetti ai sensi delle leggi vigenti; l'elenco degli enti ed organismi strumentali; l'elenco delle partecipazioni possedute con l'indicazione della relativa quota percentuale. Infine, quale allegato al bilancio di previsione sarà inserito il piano degli indicatori di bilancio previsto dal decreto del Ministero dell'Interno del 23/12/2015.

La Parte 2 della SeO è esclusivamente destinata alla programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

2. SEZIONE STRATEGICA – SeS

2.1 ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

2.2 ANALISI DEL CONTESTO ECONOMICO FINANZIARIO EUROPEO E NAZIONALE

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione a supporto dell'analisi del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le condizioni esterne.

Si riporta, pertanto, di seguito una descrizione sintetica dello scenario economico internazionale e italiano.

Lo scenario internazionale resta caratterizzato da una domanda mondiale in calo, elevata incertezza e condizioni finanziarie meno favorevoli per famiglie e imprese. Nel periodo più recente, i segnali di rallentamento dell'inflazione e il recedere delle turbolenze finanziarie hanno spinto le principali banche centrali a proseguire il processo di rialzo dei tassi di interesse anche se con un ritmo più moderato. Questi elementi rappresentano un freno all'economia mondiale che è attesa decelerare quest'anno per poi mostrare un maggiore dinamismo nel 2024. La Commissione Europea ha rivisto al ribasso le stime di crescita del Pil mondiale che nel biennio 2023-2024 è atteso crescere rispettivamente del 2,8% e del 3,1%



Per quanto riguarda l'Italia, dopo la profonda recessione del 2020 legata all'emergenza sanitaria, l'economia italiana nel 2021 e 2022 ha registrato segni di ripresa con una crescita superiore alle aspettative, tanto che il 2022, nonostante una fase di rallentamento della crescita, si è chiuso con il Pil in aumento del 3,7 per cento.

Nel primo trimestre di quest'anno, dopo un lieve calo a fine 2022, è proseguita la fase di espansione dell'economia italiana (+0,6%), portando la crescita acquisita del 2023 a +0,9%. L'aumento del Pil è stato sostenuto interamente dalla domanda interna al netto delle scorte, che ha apportato un contributo positivo (+0,7%), mentre la domanda estera netta ha fornito un contributo lievemente negativo (-0,1%), così come le scorte (-0,1%).

A maggio, gli indici di fiducia delle famiglie e soprattutto delle imprese hanno mostrato un peggioramento interrompendo l'andamento positivo che aveva caratterizzato i mesi precedenti. Sono peggiorati i giudizi dei consumatori sul clima personale, corrente e futuro mentre sono migliorati quelli sul clima economico. Tra le imprese il calo di fiducia più marcato si è registrato nelle costruzioni. Le componenti dell'indice sono scese in tutti i comparti ad eccezione dei giudizi sugli ordini nei servizi di mercato.

I segnali per i prossimi mesi suggeriscono, nonostante l'avvio particolarmente positivo, un rallentamento dell'attività economica.

Sullo scenario internazionale pesa ancora l'incertezza legata a tempi ed esiti del conflitto tra Russia e Ucraina, ai rischi di instabilità finanziaria e a un livello di inflazione ancora lontano dagli obiettivi delle Banche centrali.

In Italia, gli effetti delle politiche monetarie restrittive sulla domanda interna e il venir meno della spinta degli incentivi all'edilizia saranno, tuttavia, parzialmente controbilanciati dagli effetti dell'attuazione delle misure previste dal PNRR - soprattutto sugli investimenti - e del rallentamento dell'inflazione sulla domanda privata. Un ulteriore fattore di rischio potrebbe venire dalle conseguenze economiche, soprattutto sul settore agricolo, della recente ondata di maltempo che ha colpito con effetti drammatici l'Emilia Romagna.

Per quanto riguarda il **mercato del lavoro**, nel primo trimestre di quest'anno, c'è stato un miglioramento complessivo, con una ripresa congiunturale delle ore lavorate e delle unità di lavoro (ULA) pari rispettivamente al +1,3% e +1,1%.

L'incremento del numero di occupati si osserva anche nel secondo trimestre con un +0,6% (pari a +147mila unità) rispetto al primo trimestre.

La crescita dell'occupazione, osservata nel confronto trimestrale, si associa alla diminuzione delle persone in cerca di lavoro (-4,0%, pari a -80mila unità) e degli inattivi (-0,5%, pari a -60mila unità).

Il numero di occupati a giugno 2023 supera quello di giugno 2022 dell'1,7% (+385mila unità). L'aumento coinvolge uomini, donne e tutte le classi d'età, ad eccezione dei 35-49enni per effetto della dinamica demografica negativa; il tasso di occupazione, che nel complesso è in aumento di 1,1 punti percentuali, sale anche in questa classe di età (+0,7 punti) perché la diminuzione del numero di occupati 35-49enni è meno marcata di quella della corrispondente popolazione complessiva.

Rispetto a giugno 2022, diminuisce sia il numero di persone in cerca di lavoro (-8,7%, pari a -178mila unità) sia il numero di inattivi tra i 15 e i 64 anni (-2,2%, pari a -280mila) (fonte ISTAT).

È poi opportuno, in conclusione, fare un cenno al Recovery Fund attuato dall'Unione Europea in risposta alla grave crisi economica causata dalla pandemia e in seguito al quale l'Italia ha approvato il **Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)** che ha dotato il Paese di ingenti risorse per promuovere la transizione ecologica e digitale, rilanciare la crescita e migliorare l'inclusione sociale, territoriale, generazionale e di genere.

Il PNRR italiano prevede 132 investimenti e 63 riforme, cui corrispondono 191,5 miliardi di euro finanziati dall'Unione europea attraverso l'RRF, suddivisi tra 68,9 miliardi di



sovvenzioni a fondo perduto e 122,6 miliardi di prestiti, da impiegare nel periodo 2021-2026 attraverso l'attuazione del Piano.

In particolare, il PNRR italiano si articola in sei missioni che corrispondono alle 6 grandi aree di intervento previste dal NextGenerationEU, e 16 componenti.

Le sei Missioni del Piano sono:

- Missione 1: Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura
- Missione 2: Rivoluzione verde e transizione ecologica
- Missione 3: Infrastrutture per una mobilità sostenibile
- Missione 4: Istruzione e ricerca
- Missione 5: Coesione e inclusione
- Missione 6: Salute

Lo sforzo di rilancio dell'Italia delineato dal Piano si sviluppa intorno a 3 Assi strategici condivisi a livello europeo:

- transizione digitale e innovazione
- transizione ecologica
- inclusione sociale e riequilibrio territoriale

Per gli anni 2021 e 2022, l'Italia ha conseguito i 151 obiettivi previsti dal Piano (51 del 2021 e 100 nel 2022) e ha incassato risorse europee pari a complessivi 66,9 miliardi di euro (prima e seconda rata). Ulteriori 19 miliardi di euro sono previsti al completamento delle fasi di controllo degli obiettivi raggiunti al 31 dicembre 2022 (terza rata). La predetta fase di controllo ha richiesto tempi più lunghi per la complessità degli obiettivi da conseguire per questa rata e per gli approfondimenti che si sono resi necessari, nelle interazioni con la Commissione, per alcune scadenze. Il pagamento della terza rata è avvenuto nei primi giorni del mese di ottobre 2023.

La quarta rata del PNRR italiano, infine, prevede il raggiungimento di 27 scadenze, rappresentate da 20 traguardi e 7 obiettivi per un importo pari a 16 miliardi di euro. A partire dai primi mesi del 2022, però, un peggioramento del quadro economico di riferimento, ha frenato in alcuni ambiti l'avanzamento del PNRR e, pertanto, si è convenuto con la Commissione europea di procedere a una rimodulazione complessiva del Piano entro i termini previsti dal Regolamento 2021/241. Le proposte di modifica presentate, sono state approvate dal Consiglio europeo e quindi c'è anche il via libera per l'erogazione della quarta rata.

Il piano modificato dell'Italia riguarda 10 misure, tra cui gli incentivi all'efficienza energetica nell'ambito del cosiddetto "Superbonus", l'aumento delle strutture per l'infanzia, lo sviluppo dell'industria spaziale e cinematografica e il trasporto sostenibile.

2.3 ANALISI DEL CONTESTO ECONOMICO FINANZIARIO REGIONALE

Il 30/06/2022 con la DGR 6560 la Giunta regionale ha approvato, ai sensi del D. Lgs. 118/2011, la proposta di Documento di Economia e Finanza Regionale (DEFR) 2022. Successivamente, come previsto dalla normativa, con la DGR 7182 del 24/10/2022, la Giunta ha approvato e trasmesso al Consiglio regionale la proposta di “Nota di aggiornamento al Documento di Economia e Finanza Regionale - NADEFR 2022” e i relativi allegati:

- Indirizzi a enti dipendenti e società partecipate,
- Indirizzi fondamentali per lo sviluppo del territorio montano,
- Indirizzi fondamentali della programmazione negoziata,
- Aggiornamento del Piano territoriale regionale anno 2022 (ex art. 22 L.R. 12/2005).

Il Documento di Economia e Finanza Regionale (DEFR) 2022 con la sua Nota di aggiornamento, ultimo documento di programmazione strategica della XI legislatura, rivede il Programma Regionale di Sviluppo per il triennio 2023/2025 alla luce delle novità del contesto nazionale e locale. Nella sua forma intende garantire comunicabilità e trasparenza rispetto al raggiungimento dei risultati e alla loro rispondenza agli indirizzi condivisi dai cittadini.

Il documento, in coerenza con la programmazione finanziaria, strategica ed operativa:

- contiene un quadro sintetico del contesto economico e sociale di riferimento, fortemente influenzato dalle conseguenze dell'emergenza energetica;
- è strettamente raccordato con la Strategia Regionale per lo Sviluppo Sostenibile ed i suoi obiettivi, così come approvata con DGR XI/6567 “Aggiornamento della strategia regionale per lo sviluppo sostenibile 2022”;
- definisce la strategia di sviluppo e crescita della Lombardia fino al termine dell'attuale legislatura, ma anche con uno sguardo al 2030;
- individua gli obiettivi strategici prioritari per l'azione regionale mettendo a fuoco, in una logica integrata e trasversale, le corrispondenti risorse provenienti da fonti diverse, come la nuova Programmazione Europea 2021/2027, il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, le risorse nazionali e quelle autonome regionali, nonché gli strumenti attuativi per realizzarli.



Come si legge nella “Nota di Aggiornamento al Documento di Economia e Finanza Regionale - NADEFR 2022”, approvata con deliberazione di Giunta Regionale n. XI/7182 del 24/10/2022, la Lombardia è la regione italiana che mostra le performance migliori nel tasso di crescita del PIL nel biennio 2022/2023. Il tasso di crescita del PIL della Lombardia dovrebbe attestarsi nel 2022 al 3,9% e nel 2023 al 0,3%, proprio grazie alla capacità di resilienza e specializzazione produttiva propria dell’economia regionale.

Il dato della crescita del PIL della Lombardia risente anche degli effetti del programma di investimenti pubblici finanziato dalla Regione che ha contribuito a spingere l’acceleratore della crescita oltre le iniziali aspettative. Come si vede infatti il tasso di crescita degli investimenti fissi lordi in Lombardia è il più alto a livello nazionale, complice il traino rappresentato dal mix degli investimenti pubblici e privati (trainati dagli incentivi al settore edilizio). Anche nel 2023 secondo le previsioni di Prometeia la Lombardia manterrà il primato nel tasso di crescita degli investimenti fissi lordi ad un più modesto 0,6% contro un livello nazionale dello -0,3%. Infatti, il Piano Lombardia finanzia 3,8 miliardi di euro di interventi, che si aggiungono ad altri 2,2 miliardi di euro finanziati dai soggetti promotori degli interventi, muovendo l’economia regionale per un valore che si avvicina ai 6,1 miliardi di euro.

Tra gli investimenti infrastrutturali di maggior rilievo rientrano gli interventi per la prevenzione del dissesto idrogeologico (892 milioni di euro), di potenziamento del servizio ferroviario regionale (acquisto nuovi treni, sistemazione tratte ferroviarie) con oltre 797 milioni di euro, oltre agli interventi di allestimento delle opere (potenziamento accessibilità stradale e ferroviaria, parcheggi, impianti di risalita) per le Olimpiadi di Milano-Cortina del 2026 per circa 574 milioni di euro (Figura 1). Considerata l’entità del Piano e l’articolazione degli interventi, il Piano Lombardia può essere considerato un precursore del Piano nazionale di Ripresa e Resilienza a livello regionale evidenziando anche potenziali sinergie in alcuni settori di intervento in particolare nella rigenerazione urbana.

Infine, con deliberazione di Consiglio Regionale n. XI/2578 del 29/11/2022, è stata approvata la “Risoluzione concernente il Documento di Economia e Finanza Regionale 2022” che, con riferimento al periodo 2023/2025, impegna la Giunta Regionale nei seguenti ambiti, meglio dettagliati nella predetta delibera:

- Il rilancio del sistema economico e produttivo
- Bellezza, natura e cultura lombarde
- La forza dell’istruzione, della formazione, della ricerca e del lavoro
- La persona prima di tutto
- Un territorio connesso, uno sviluppo sostenibile

3. VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO-ECONOMICA DEL TERRITORIO DI RIFERIMENTO E DELLA DOMANDA DI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

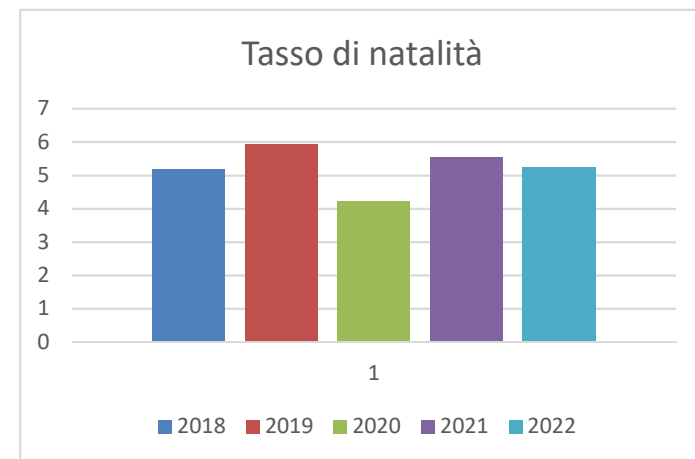
3.1 POPOLAZIONE



Popolazione residente a fine 2021 (art.156 D. Lgs. 267/2000)		n.	6.705
di cui:	maschi	n.	3.229
	femmine	n.	3.476
Popolazione al 1° gennaio 2022		n.	6.705
Nati nell'anno	n. 35		
Deceduti nell'anno	n. 94		
	saldo naturale	n.	-59
Immigrati nell'anno	n. 273		
Emigrati nell'anno	n. 238		
	saldo migratorio	n.	+35
Popolazione al 31/12/2022		n.	6.681

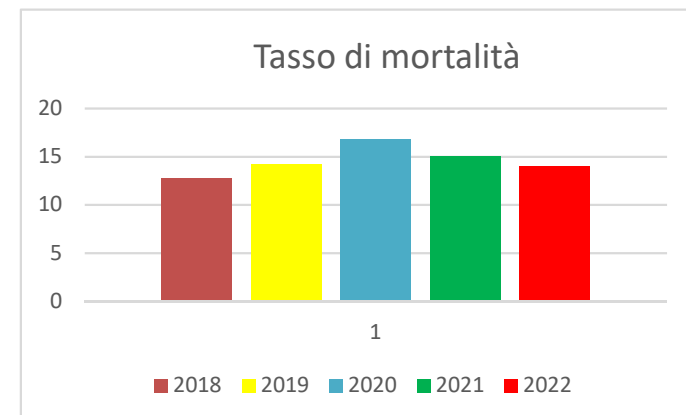
Tasso di natalità ultimo quinquennio

2018	5,18
2019	5,93
2020	4,21
2021	5,53
2022	5,24



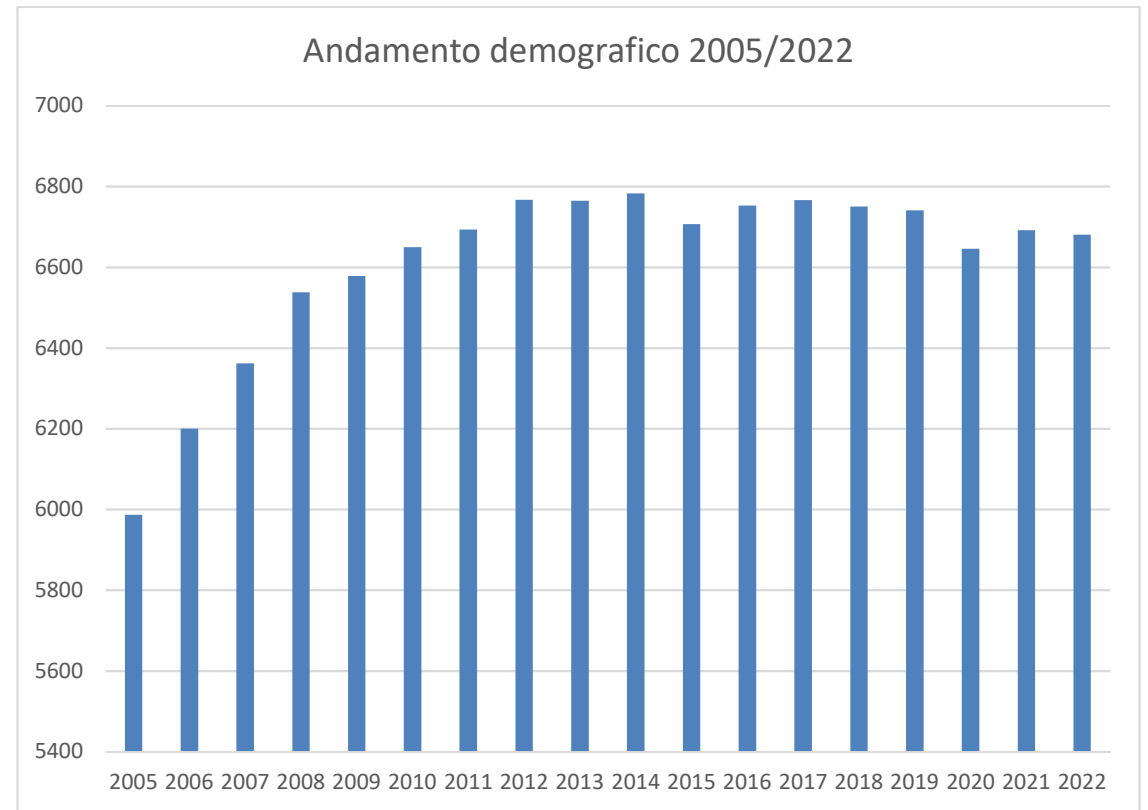
Tasso di mortalità ultimo quinquennio

2018	12,74
2019	14,24
2020	16,85
2021	15,10
2022	14,07

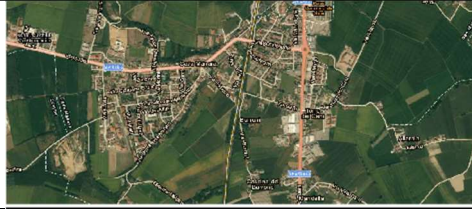


Andamento demografico comune di Cava Manara

2005	5987
2006	6200
2007	6362
2008	6538
2009	6578
2010	6650
2011	6693
2012	6767
2013	6765
2014	6783
2015	6707
2016	6753
2017	6766
2018	6750
2019	6741
2020	6646
2021	6692
2022	6681



3.2 TERRITORIO



Superficie in Kmq				17,00
RISORSE IDRICHE				
	* Laghi			0
	* Fiumi e torrenti			0
STRADE				
	* Statali	Km.		0,00
	* Provinciali	Km.		4,53
	* Comunali	Km.		26,49
	* Vicinali	Km.		0,00
	* Autostrade	Km.		0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
* Piano regolatore adottato	Si	☒	No	☐
* Piano regolatore approvato	Si	☒	No	☐
* Programma di fabbricazione	Si	☐	No	☒
* Piano edilizia economica e popolare	Si	☒	No	☐

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

* Industriali	Si	☐	No	☒
* Artigianali	Si	☐	No	☒
* Commerciali	Si	☐	No	☒
* Altri strumenti (specificare)	Si	☐	No	☒

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti(art. 170, comma 7, D. Lgs. 267/2000)

Si ☒ No ☐

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

3.3 STRUTTURE ED EROGAZIONE DEI SERVIZI



Tipologia		ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
		Anno	2023			Anno 2024			Anno 2025			Anno 2026					
- Asili nido N. 1		IN CONCESSIONE															
- Scuole materne N. 2		posti n. 168				168			168			168					
- Scuole elementari N. 2		posti n. 420				420			420			420					
- Scuole medie N. 1		posti n. 224				224			224			224					
- Strutture residenziali per anziani N. 1		posti n. 8				8			8			8					
- Farmacie comunali		n. 0				n. 0			n. 0			n. 0					
- Rete fognaria in Km	- bianca	0,00				0,00			0,00			0,00					
	- nera	0,00				0,00			0,00			0,00					
	- mista	24,00				24,00			24,00			24,00					
- Esistenza depuratore		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	

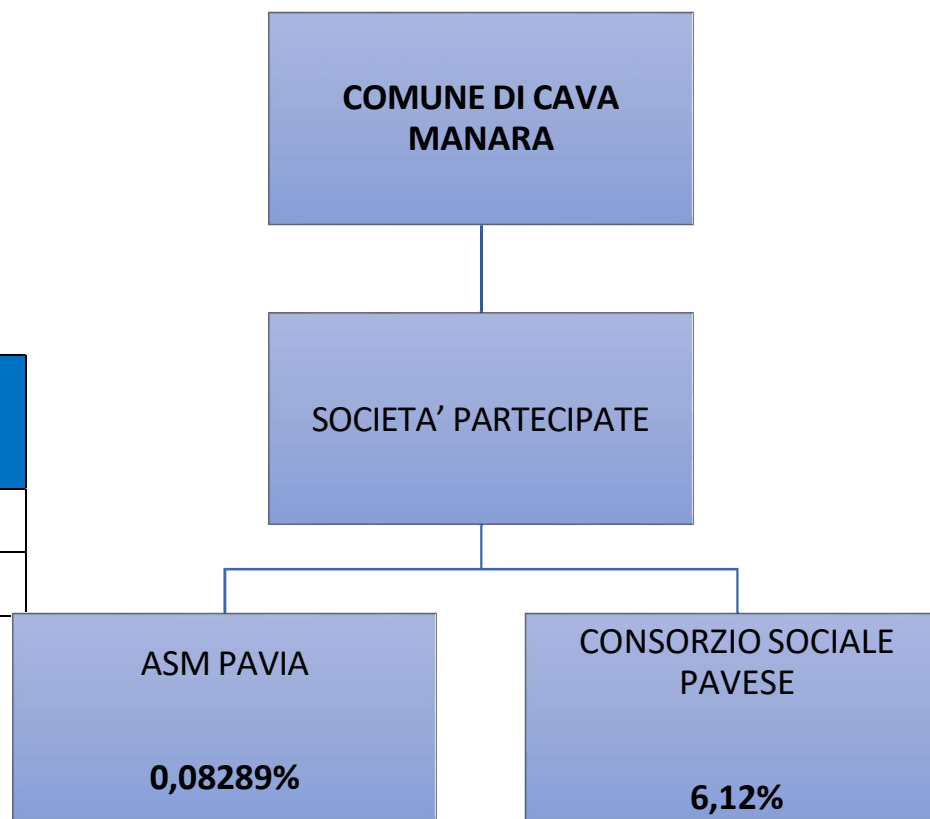
- Rete acquedotto in Km	25,00				25,00				25,00				25,00			
- Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
- Aree verdi, parchi, giardini	n. 12				n. 12				n. 12				n. 12			
	hq. 5,00				hq. 5,00				hq. 5,00				hq. 5,00			
- Punti luce illuminazione pubblica	n. 980				n. 980				n. 980				n. 980			
- Rete gas in Km	22,00				22,00				22,00				22,00			
- Raccolta rifiuti in quintali																
- civile	30.000,00				30.000,00				30.000,00				30.000,00			
- industriale	0,00				0,00				0,00				0,00			
- raccolta differenziata	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
- Esistenza discarica	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
- Mezzi operativi	n. 1				n. 1				n. 1				n. 1			
- Veicoli	n. 9				n. 9				n. 9				n. 9			
- Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
- Personal computer	n. 40				n. 40				n. 40				n. 40			
- Altre strutture (specificare)																

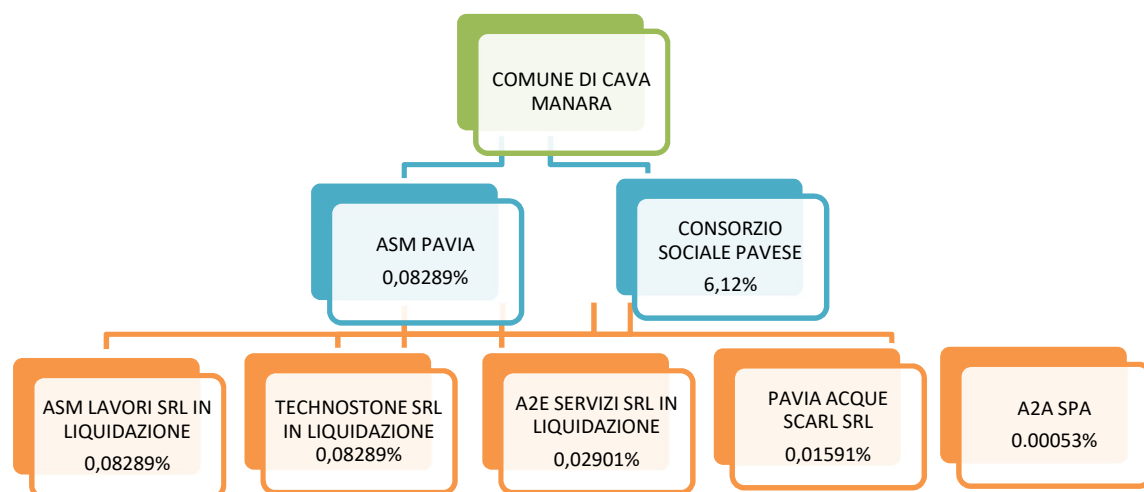
4.ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE DELL'ENTE

4.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI ORGANISMI PARTECIPATI

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

DESIGNAZIONE SOCIETA' PARTECIPATA	Modalità partecipazione(D= DIRETTA) (I = INDIRETTA)	% Quota di possesso
A.SM. PAVIA SPA	DIRETTA	0,08289 %
CONSORZIO SOCIALE PAVESE	DIRETTA	6,12%





L'ente con decreto sindacale n. 2/2015 ha evidenziato l'opportunità di confermare il mantenimento della partecipazione in Asm Pavia, come

autorizzato dal Consiglio Comunale con propria deliberazione n. 55 del 3/12/2008 in quanto ente strumentale per l'erogazione e gestione dei servizi pubblici comunali. Con delibera consigliere n. 3 del 24.02.2015 il Comune di Cava Manara ha condiviso gli indirizzi forniti dal Comune di Pavia alla partecipata Asm. Con decreto sindacale 3/2016 è stata approvata la relazione sui risultati conseguiti in attuazione del piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute dal Comune (articolo 1 comma 612 della legge 190/2014), dando atto del mantenimento della partecipazione in Asm Pavia.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 27 del 29.09.2017 è stata approvata la ricognizione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24 D. Lgs. 175/2016, confermando il mantenimento della partecipazione in Asm Pavia. Successivamente annualmente è stata approvata la ricognizione ordinaria adottata ai sensi dell'art. 20 del D. Lgs. 175/2016 con deliberazione del C.C n. 30 del 20.12.2018, n. 45 del 18.12.2019, n. 37 del 29.12.2020, n. 41 del 20.12.2021 e n. 31 del 28/12/2022 ha approvato il censimento delle partecipazioni detenute, il piano di revisione periodica e la relazione sullo stato di attuazione ai sensi dell'art. 20 commi 1 e 4 del D. Lgs. 175/2016, verificando la sussistenza delle motivazioni per il mantenimento della partecipazione in Asm Pavia.

Trattasi infatti di società che ha per oggetto, sia in via diretta che attraverso società partecipate e/o controllate, lo svolgimento e la realizzazione a favore degli enti pubblici soci, secondo il modello “in house”, di servizi di interesse generale ed inoltre per il Comune di Cava Manara la società gestisce il servizio idrico integrato in nome e per conto del gestore unico d'ambito Pavia Acque Scarl, individuato come tale dall'Amministrazione Provinciale.

Dal mese di maggio 2022, Asm Pavia ha la gestione “in house” del servizio di nettezza urbana a seguito di deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 dell'11/04/2022 e di affidamento del servizio con determinazione n. 21 del 27/04/2022.

Inoltre, trattandosi di società controllata congiuntamente da più Pubbliche Amministrazioni per effetto del controllo congiunto derivante da norme statutarie, ai fini dell'analisi della partecipazione e dell'individuazione delle misure di razionalizzazione da adottare ai sensi dell'art. 20 del TUSP, è stato necessario determinare linee di indirizzo univoche sulle misure di razionalizzazione da adottare, anche con riferimento alle partecipazioni indirette detenute per il tramite di Asm Pavia. Per tali motivi si sono condivisi i piani di razionalizzazione del Comune di Pavia, socio maggioritario di Asm Pavia e le azioni intraprese relative alla partecipazione in Asm Pavia e alle indirette per il tramite di quest'ultima.

Da tale ricognizione è emerso:

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE PARTECIPATA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	ESITO DELLA RILEVAZIONE	NOTE	SITO INTERNET
ASM PAVIA SPA	0 1747910188	0,08289%	MANTENIMENTO	Società consentita ai sensi dei commi 1 e 2 dell'articolo 4 del D.lgs. n. 175/2016	http://www.asm.pv.it/
CONSORZIO SOCIALE PAVESE	02304990183	6,12%	MANTENIMENTO		http://www.consorziosocialepavese.it/

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE DETENUTA DALLA TRAMITE ASM PAVIA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE DETENUTA DALL'ENTE	ESITO DELLA RILEVAZIONE	NOTE	SITO INTERNET
ASM LAVORI S.R.L. IN LIQUIDAZIONE	02109660189	100,0000%	0.08289%	Fusione per incorporazione in ASM Pavia S.p.A.	Attivazione liquidazione	http://www.asmlavori.pv.it/
TECHNOSTONE S.R.L. IN LIQUIDAZIONE	01922250186	100,0000%	0,08289%	liquidazione	Attivazione liquidazione	Sito web non disponibile
A2E SERVIZI S.R.L. IN LIQUIDAZIONE	02064850189	35,0000%	0,02901%	liquidazione	Prosegue liquidazione	Sito web non disponibile
PAVIA ACQUE S.C.A.R.L.	02234900187	19,1900%	0,01591%	mantenimento	Società consentita ai sensi dei commi 1 e 2 dell'articolo 4 del D.lgs. n. 175/2016	www.paviaacque.it
A2A S.P.A.	11957540153	0,6430%	0,00053%	mantenimento	Società consentita ai sensi dei commi 1 e 2 dell'articolo 4 del D.lgs. n. 175/2016	www.a2a.eu

5. CONVENZIONI E ACCORDI

Attualmente è in corso un accordo di collaborazione temporanea per i servizi di polizia locale ai sensi dell'art. 4, comma 4, lett. c) della legge 65/86 e dell'art. 9 della L.R. Lombardia n. 6/2018 tra il Comune di Cava Manara e il Comune di Sommo, con le seguenti finalità:

- per il Comune di Cava Manara di disporre di un ulteriore agente ad implementazione degli operatori in servizio
- per il Comune di Sommo di assicurare al proprio operatore neoassunto una formazione operativa tramite l'affiancamento con gli agenti del Comune di Cava Manara.

Tale accordo è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 41 del 01/08/2023 con validità dal 07/08/2023 al 30/09/2023.

Infine, dal 01/08/2012 è attiva la convenzione di Segreteria con il Comune di Montebello della Battaglia estesa con decorrenza 01/01/2022 anche al Comune di Sannazzaro de' Burgondi con rideterminazione delle quote di compartecipazione alla relativa spesa. La quota di competenza del Comune di Cava Manara è pari al 45%.



6. OPERE PUBBLICHE ED INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE

La programmazione di nuove opere pubbliche presuppone necessariamente la conoscenza dello stato di attuazione e realizzazione di quelle in corso. A tal fine, nella tabella che segue, si riporta lo stato delle opere inserite nella nota di aggiornamento del DUP 2023/2025 e l'elenco delle principali opere in corso di realizzazione indicando per ciascuna di esse la fonte di finanziamento, e l'importo iniziale.



ANN O ASS.	CAUSALE	IMPORTO	Fonte di Finanziamento	Stato Opera
2022	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA PAVIMENTAZIONE ESTERNA ASILO NIDO IN VIA MATTEOTTI	39.259,60	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2022	RIQUALIFICAZIONE SAPONIFICIO	161.254,00	ENTRATE PROPRIE	IN CORSO DI REALIZZAZIONE
2023	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DI DUE TRATTI DI VIA LUCIANO MANARA	15.893,06	CONTRIBUTO STATALE E ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	LAVORI DI MANUTENZIONE DI NUMERO QUATTRO CLIMATIZZATORI E CONTESTUALE SOSTITUZIONE DI UN CLIMATIZZATORE NON PIU RIPARABILE PRESSO SCUOLA LA PRIMARIA E SECONDARIA DI CAVA MANARA	4.953,20	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'IMPIANTO DI RISCALDAMENTO CENTRALIZZATO PRESSO MINI ALLOGGI PER ANZIANI	6.039,00	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	LAVORI DI SISTEMAZIONE PAVIMENTAZIONE PARCHEGGIO DI VIA GARIBALDI ANGOLO VIA ZANONI	30.378,00	CONTRIBUTO REGIONALE DISTRETTO DEL COMMERCIO E ENTRATE PROPRIE	IN CORSO DI REALIZZAZIONE
2023	LAVORI DI SOSTITUZIONE IMPIANTO ANTI INTRUSIONE PRESSO LE SCUOLE ELEMENTARI E MEDIE DEL CAPOLUOGO	3.175,86	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO

2023	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA AREA ADIACENTE EX SAPONIFICIO IN VIA OLEVANO	1.622,60	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E RAFFRESCAMENTO IMMOBILI COMUNALI	1.390,80	ENTRATE PROPRIE	IN FASE DI AVVIO
2023	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI DI PRODUZIONE ACQUA CALDA PRESSO IL CENTRO POLIFUNZIONALE SPORTIVO DI MEZZANA CORTI	982,10	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CONSISTENTI NELLA SOSTITUZIONE DI UN SERRAMENTO E 3 VETRI PRESSO IL LOCALE SPOGLIATOI/UFFICI DEL CAMPO SPORTIVO DI CAVA MANARA	2.293,60	ENTRATE PROPRIE	IN CORSO DI REALIZZAZIONE
2023	LAVORI INERENTI LA REALIZZAZIONE IMPIANTO D'ALLARME PRESSO LA SEDE DELLA POLIZIA MUNICIPALE	2.928,00	ENTRATE PROPRIE	IN FASE DI AVVIO

7. ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	521.487,53	600.504,84	581.699,74	451.594,16	446.594,16	446.594,16	- 22,366

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	522.782,59	549.320,99	724.146,66	537.785,91	- 25,735

Nell'ambito delle entrate da contributi e trasferimenti correnti troviamo tutte le entrate per contributi e trasferimenti statali, regionali e da enti locali, nonché i contributi da privati per il progetto Cava Solidale.

8. TARIFFE – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	435.024,59	572.555,47	647.691,26	655.032,85	668.232,85	668.232,85	1,133

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	395.338,35	455.637,10	1.400.139,35	1.375.674,91	- 1,747

Nell'ambito delle entrate extratributarie il nuovo schema di bilancio distingue alcune tipologie e precisamente:

- Vendite di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni: rientrano in questa tipologia tutti le entrate per rette e contribuzioni per i servizi pubblici offerti dall'Ente, nonché i proventi per fitti o locazioni dei beni comunali.
- Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti: rientrano in questa tipologia le entrate per sanzioni del Codice della Strada e sanzioni per il mancato rispetto di regolamenti comunali.
- Interessi attivi: rientrano in questa tipologia le entrate per interessi attivi su titoli e depositi.
- Altre entrate da redditi da capitale: rientrano tutti i redditi da capitale non relativi ad interessi.
- Rimborsi ed altre entrate correnti: rientrano in questa tipologia tutte le entrate per rimborsi spese di qualunque natura e tutte le altre entrate correnti non rientranti in altre tipologie specifiche

Relativamente ai servizi a domanda individuale l'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino. Il prospetto riporta i dati salienti delle principali tariffe in vigore.

Nel 2023, con deliberazione di Giunta Comunale n. 26 del 31/05/2023 sono state previste manovre tariffarie sul servizio di ristorazione scolastica. Con la stessa deliberazione n. 26 del 31/05/2023 sono state confermate le tariffe del servizio di assistenza domiciliare (oggetto di modifica tariffaria nel corso nel 2021), dei servizi scolastici a domanda individuale (trasporto scolastico, pre-post scuola e servizio integrativo pomeridiano) e del servizio di telesoccorso. Per il 2024 non si prevedono incrementi tariffari per i servizi a domanda individuale.

TARIFFE CENTRO ESTIVO SCUOLA MATERNA

Tariffe 2023			
	Residenti	Residenti con 2 figli	Non residenti
3 settimane	230,00	330,00	375,00
4 settimane	260,00	380,00	410,00



Inoltre, è stata introdotta la possibilità di iscrivere i propri figli anche per una o due settimane, ma solo ed esclusivamente a chiusura delle iscrizioni e verificata la possibilità di accoglienza di ulteriori utenti. Per questa casistica le tariffe sono le seguenti:

Tariffe 2023			
	Residenti	Residenti con 2 figli	Non residenti
1 settimana	100,00	150,00	140,00
2 settimane	180,00	280,00	260,00



REFEZIONE SCOLASTICA

REFEZIONE		
Descrizione	Tariffe vigenti	
	Residenti	Non residenti
Tariffa	4,60	5,00

TRASPORTO SCOLASTICO

Tariffe anno scolastico 2023/2024			
Fasce	1 figlio	2 figli	Più di 2 figli
Fino a € 3.800,00	62,00	78,00	78,00
Da € 3.800,01 a € 5.500,00	78,00	99,00	120,00
Da € 5.500,01 a € 8.500,00	125,00	183,00	225,00
Da € 8.500,01 a € 10.000,00	152,00	204,00	257,00
Da € 10.000,01 a € 15.000,00	178,00	241,00	325,00
Oltre € 15.000,01	215,00	288,00	341,00



ASSISTENZA DOMICILIARE (Delibera Giunta Comunale n. 25 e 26 del 12.04.2021)

CLASSI DI REDDITO ISEE	Massimo n. 5 ore settimanali ad utente per un massimo di n. 30 ore complessive settimanali erogabili	
	% CONTRIBUZIONE	Tariffa oraria applicata al servizio
ISEE fino a € 7.000,00 (ISEE iniziale)	0,00%	€ 0,00
ISEE tra € 7.000,01 e € 16.000,00	$\frac{(\text{ISEE utente} - \text{ISEE iniziale}) \times 100}{\text{€ 9.000,01 (ISEE finale - ISEE iniziale)}}$	Tariffa calcolata secondo la formula indicata
ISEE uguale o superiore a € 16.000,01 (ISEE finale)	100% della tariffa oraria in vigore	Tariffa oraria SAD attualmente in vigore € 20,01



SERVIZIO INTEGRATIVO POMERIDIANO

Descrizione	Tariffe anno scolastico 2022/2023	
	Cava Manara/Mezzana Corti	
	Residenti	Non Residenti
Quota mensile	100,00	122,00
Quota mensile 2^ figlio	82,00	99,00
Quota mensile 3^ figlio	67,00	81,00

SERVIZIO PRE-POST SCUOLA

	Tariffe anno scolastico 2022/2023		
SCUOLA MATERNA	Pre scuola	Post scuola	Pre-post scuola
Residenti	130,00	160,00	250,00
Non residenti	150,00	190,00	300,00
SCUOLA ELEMENTARE	Pre scuola	Post scuola	Pre-post scuola
Residenti	145,00	145,00	250,00
Non residenti	170,00	170,00	300,00



TARIFFE TELESOCORSO



TELESOCORSO

Quota attivazione	€ 30,00
Canone mensile di assistenza	€ 7,75

9. ENTRATE TRIBUTARIE

La gestione delle entrate tributarie è ricompresa nella Missione 1 Programma 4 che comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente.

Il servizio ha lo scopo di assicurare la gestione ed il controllo delle entrate di natura tributaria, nell'ambito della normativa vigente e delle indicazioni dell'Amministrazione, nonché di fornire contributo alla pianificazione delle entrate tributarie del Comune, elaborando analisi e simulazioni.

Il Servizio sarà pertanto impegnato a svolgere tutte le attività correlate all'applicazione dei tributi: elaborazione di scenari e proposte per la predisposizione di tariffe, aliquote e regolamenti, elaborazione avvisi di pagamento, ricevimento e assistenza al pubblico, aggiornamento sito web e servizio di calcolo on line, diffusione di materiale informativo.

Viene fornito un importante servizio di sportello per il calcolo Imu.

Nel corso del triennio continueranno attività di recupero delle risorse eluse o evase, attraverso l'elaborazione e l'implementazione di procedure di monitoraggio e verifica che integrino sistematicamente la situazione tributaria con le informazioni provenienti da altri Servizi (come anagrafe, commercio, urbanistica) o dall'esterno.

Con decorrenza novembre 2020 è stato attivato un servizio di supporto per la gestione del canone unico di cui alla legge 160/2019. La società affidataria provvede a gestire le richieste di autorizzazione all'esposizione pubblicitaria e all'occupazione di suolo e a determinare gli importi dovuti per le diverse fattispecie. Ha in carico l'attività di postalizzazione degli avvisi e di recupero dell'evasione.

Il programma comprende le spese relative al personale addetto al servizio tributi, le spese per le attività di accertamento e riscossione delle entrate e le spese relative ai rimborsi dei tributi comunali indebitamente versati.



Le principali entrate tributarie sono l'IMU, la TARI e l'addizionale IRPEF:

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.965.173,39	3.029.006,07	3.155.706,02	3.136.142,00	3.110.880,91	3.105.768,93	- 0,619

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.935.808,08	3.110.388,37	4.755.623,68	4.930.686,37	3,681

IMU

La legge n. 160 del 2019, all'art. 1, comma 756, stabilisce che i comuni possono diversificare le aliquote dell'imposta municipale propria (IMU) di cui ai commi da 748 a 755 dello stesso art. 1, esclusivamente sulla base di fattispecie predeterminate, che sono state individuate con decreto del Vice Ministro dell'economia e delle finanze del 7 luglio 2023.

Per quanto riguarda il Comune di Cava Manara, non è necessario rivedere le aliquote approvate con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 26/5/2022 (rettificate con deliberazione n. 27 del 28/11/2022) e confermate con deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 31/05/2023 in quanto perfettamente in linea con le previsioni del Decreto Ministeriale 7 luglio 2023. Per il 2024 non sono previsti incrementi tributari.

Si riportano di seguito le aliquote in vigore presso il nostro Ente:

TIPOLOGIA	Aliquote
Abitazione principale e immobili assimilati comprese le relative pertinenze (escluse categorie A/1 - A/8 - A/9) come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011 convertito in Legge 214/2011	////
Abitazione principale categorie A/1 - A/8 - A/9 e relative pertinenze	0,6%
Abitazione concessa in USO GRATUITO e relative pertinenze (primo o unico uso gratuito escluse le categorie A/1 - A/8 - A/9)	0,66%
Ulteriori abitazioni concesse in uso gratuito e relativa pertinenza (oltre il primo) e abitazioni concesse in uso gratuito di categoria A/1 - A/8 - A/9	0,86%
Fabbricati produttivi Categoria D	1,06%
Fabbricati rurali strumentali	0,1%
Immobili merce	////

Altri fabbricati	1,05%
Aree edificabili	1,05%
Terreni agricoli	0,95%

Per il triennio 2024/2026 si prevedono i seguenti

	2024	2025	2026
Gettito Imu + Tasi	700.000,00	700.000,00	700.000,00

gettiti:

TARI

La deliberazione ARERA 363/2021/R/Rif, introduttiva del Metodo Tariffario per il periodo regolatorio 2022-2025, aveva previsto all'articolo 8 la revisione obbligatoria del Piano Finanziario TARI con riferimento alle annualità 2024 e 2025. L'Autorità aveva demandato ad un successivo provvedimento la definizione delle nuove indicazioni metodologiche.

Il 3 agosto 2023 ARERA ha poi pubblicato la deliberazione 389/2023/R/Rif con la quale vengono stabilite le disposizioni aventi ad oggetto la definizione delle regole e delle procedure per l'aggiornamento biennale dei piani economico-finanziari, ai fini della rideterminazione, per le annualità 2024 e 2025, delle entrate tariffarie di riferimento.

Gli interventi apportati dalle nuove disposizioni attengono in particolare:

- agli adeguamenti contabili e monetari per l'aggiornamento dei costi riconosciuti sulla base dei rilevanti incrementi inflattivi;
- al limite alla crescita annuale delle entrate tariffarie, anche tenuto conto del coordinamento con le misure introdotte sull'efficienza della raccolta differenziata e sugli impianti di trattamento dei rifiuti urbani, dalla Deliberazione 387/2023;
- alle ulteriori regole per la determinazione dei costi operativi incentivanti e delle componenti a conguaglio.

Ad oggi tuttavia non è ancora possibile procedere alla compiuta revisione del Piano Finanziario TARI in quanto sono stati rinviati a successivi provvedimenti attuativi, non ancora emanati.

Inoltre, con la Delibera 386/2023/R/rif, ARERA ha previsto un intervento volto a garantire una gestione efficiente e sostenibile dei rifiuti urbani attraverso l'istituzione di sistemi di perequazione che consentano di equilibrare i costi e i benefici tra i diversi soggetti coinvolti nella filiera dei rifiuti urbani. Le disposizioni contenute in questa delibera impattano direttamente sulla gestione della Tassa Rifiuti, prevedendo, attraverso un particolare meccanismo perequativo dei costi di gestione dei rifiuti accidentalmente pescati e volontariamente raccolti in mare, nei laghi, nei fiumi e nelle lagune, una somma aggiuntiva da indicare nei documenti di riscossione della TARI in aggiunta alle tariffe tradizionali destinate alla copertura del costo del servizio. Tale meccanismo, in coerenza con quanto stabilito dalla legge 60/22 (cosiddetta legge Salva Mare), riguarda anche le campagne di pulizia ed è finalizzato a distribuire sull'intera collettività nazionale i relativi oneri, assicurandone la copertura con una specifica componente, che entrerà a far parte delle voci della tassa sui rifiuti oppure della tariffa corrispettiva. In particolare, vengono istituite le seguenti voci di costo da aggiungere al documento di riscossione TARI:

- la componente UR1,a, inizialmente posta pari a 0,10 euro/utenza che potrà essere aggiornata annualmente dall'Autorità in coerenza con l'andamento dei quantitativi di rifiuti accidentalmente pescati e dei rifiuti volontariamente raccolti e dei relativi costi di gestione.
- la componente UR2,a, inizialmente posta pari a 1,50 euro/utenza che potrà essere aggiornata annualmente dall'Autorità in coerenza con le effettive necessità di conguaglio o copertura di eventuali eventi eccezionali e calamitosi.

I Comuni, in ogni caso, hanno tempo fino al 30 aprile 2024 per approvare le tariffe TARI relative all'annualità 2024 e quindi per determinare il gettito in ottemperanza a quanto previsto nel Piano Finanziario che dovrà essere aggiornato.

Nel frattempo, ai fini della determinazione delle grandezze di bilancio previsionale, l'importo in entrata a titolo di TARI viene desunto dall'ultimo PEF pluriennale approvato, considerando la colonna relativa al 2024.

Per quanto riguarda il nostro Ente, pertanto, le previsioni TARI che dovranno essere inserite nel bilancio di previsione 2024/2026 sono effettuate sulla base del PEF approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 del 26/05/2022.

Per il triennio 2024/2026 si prevedono, pertanto, i seguenti gettiti:

	2024	2025	2026
Gettito Tari	752.812,00	751.194,00	751.194,00

TOSAP/IMPOSTA DI PUBBLICITA'

L'art. 1, commi 816-836, L. 27 dicembre 2019, n. 160 istituisce dal 2021 il canone unico patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, per riunire in una sola forma di prelievo le entrate relative all'occupazione di spazi ed aree pubbliche e alla diffusione di messaggi pubblicitari. Tale canone è destinato a sostituire la vigente disciplina della tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (TOSAP), del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP), dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni (ICPDPA), nonché del canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari (CIMP) e del canone per l'occupazione delle strade.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 8 del 31/03/2021 è stato approvato il regolamento del canone unico, successivamente integrato e modificato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 10 del 31/05/2023. Le tariffe sono state determinate, secondo le nuove disposizioni, in modo da assicurare l'invarianza del gettito.

Per il triennio 2024/2026 si prevedono i seguenti gettiti:

	2024	2025	2026
Gettito Canone commi 816 - 836 legge 160/2019	68.500,00	68.500,00	68.500,00

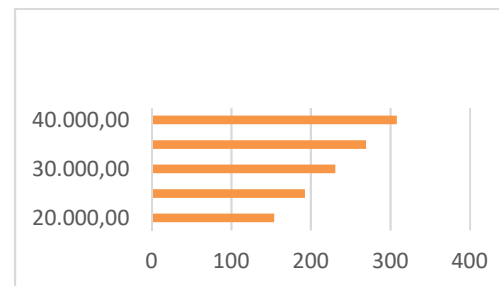
ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF:

Nel 2021, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 11 del 30/04/2021, è stata prevista una manovra tributaria di innalzamento dell'aliquota allo 0,77 rispetto alla previgente aliquota dello 0,75 al fine di consentire il pareggi di bilancio. Si è stimato che ogni punto percentuale consentiva di recuperare circa € 10.000,00.

Nel 2022, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 26/05/2022 di approvazione del Bilancio di previsione 2022/2024, sono state confermate nello 0,77% l'aliquota dell'addizionale comunale e la fascia di esenzione di € 12.000,00. Nel 2023 è stata confermata la stessa aliquota dello 0,77% e la stessa fascia di esenzione. Anche per il 2024 viene confermata la stessa aliquota.

Le tariffe attualmente in vigore sono pertanto le seguenti:

Reddito	0,77%
20.000,00	154,00
25.000,00	192,50
30.000,00	231,00
35.000,00	269,50
40.000,00	308,00



Per il triennio 2024/2026 si prevedono i seguenti gettiti:

	2024	2025	2026
Gettito addizionale comunale	790.000,00	7900.000,00	790.000,00

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2024	1.308.519,67	20.000,00	0,00	0,00	1.328.519,67
	2025	1.286.975,48	20.000,00	0,00	0,00	1.306.975,48
	2026	1.303.731,08	20.000,00	0,00	0,00	1.323.731,08

2	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2024	222.933,09	0,00	0,00	0,00	222.933,09
	2025	252.493,98	0,00	0,00	0,00	252.493,98
	2026	256.693,98	0,00	0,00	0,00	256.693,98
4	2024	509.403,66	75.000,00	0,00	0,00	584.403,66
	2025	504.190,66	5.000,00	0,00	0,00	509.190,66
	2026	544.777,34	5.000,00	0,00	0,00	549.777,34
5	2024	98.313,09	5.000,00	0,00	0,00	103.313,09
	2025	97.300,00	5.000,00	0,00	0,00	102.300,00
	2026	101.200,00	5.000,00	0,00	0,00	106.200,00
6	2024	88.465,00	108.000,00	0,00	0,00	196.465,00
	2025	86.808,00	0,00	0,00	0,00	86.808,00
	2026	92.200,00	0,00	0,00	0,00	92.200,00
7	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2024	864.300,05	0,00	0,00	0,00	864.300,05
	2025	864.716,05	0,00	0,00	0,00	864.716,05
	2026	863.237,16	0,00	0,00	0,00	863.237,16
10	2024	302.635,95	80.000,00	0,00	0,00	382.635,95
	2025	296.348,95	80.000,00	0,00	0,00	376.348,95
	2026	303.060,35	80.000,00	0,00	0,00	383.060,35
11	2024	12.080,00	0,00	0,00	0,00	12.080,00
	2025	11.780,00	0,00	0,00	0,00	11.780,00
	2026	12.780,00	0,00	0,00	0,00	12.780,00
12	2024	431.281,47	0,00	0,00	0,00	431.281,47
	2025	418.512,01	0,00	0,00	0,00	418.512,01
	2026	370.011,76	0,00	0,00	0,00	370.011,76
13	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2024	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
	2025	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
	2026	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
15	2024	3.700,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00
	2025	3.700,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00
	2026	3.700,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00
16	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2024	13.730,00	0,00	0,00	0,00	13.730,00
	2025	16.740,00	0,00	0,00	0,00	16.740,00
	2026	16.740,00	0,00	0,00	0,00	16.740,00
19	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2024	236.458,23	0,00	0,00	0,00	236.458,23
	2025	231.366,79	0,00	0,00	0,00	231.366,79
	2026	229.629,27	0,00	0,00	0,00	229.629,27
50	2024	0,00	0,00	0,00	161.148,80	161.148,80
	2025	0,00	0,00	0,00	152.976,00	152.976,00
	2026	0,00	0,00	0,00	121.035,00	121.035,00
60	2024	0,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00
99	2024	0,00	0,00	0,00	1.064.215,00	1.064.215,00
	2025	0,00	0,00	0,00	1.064.215,00	1.064.215,00
	2026	0,00	0,00	0,00	1.064.215,00	1.064.215,00
TOTALI	2024	4.093.620,21	288.000,00	0,00	1.585.363,80	5.966.984,01
	2025	4.072.731,92	110.000,00	0,00	1.577.191,00	5.759.922,92
	2026	4.099.560,94	110.000,00	0,00	1.545.250,00	5.754.810,94

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2024				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.493.833,91	55.564,34	0,00	0,00	1.549.398,25
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	241.205,04	30,00	0,00	0,00	241.235,04
4	682.065,54	89.539,48	0,00	0,00	771.605,02
5	111.525,48	15.135,78	0,00	0,00	126.661,26
6	109.076,79	112.666,50	0,00	0,00	221.743,29
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	985.018,12	4.405,44	0,00	0,00	989.423,56
10	337.630,62	129.830,11	0,00	0,00	467.460,73
11	13.979,10	0,00	0,00	0,00	13.979,10
12	533.487,33	9.261,35	0,00	0,00	542.748,68
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
15	7.323,40	0,00	0,00	0,00	7.323,40
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	13.730,00	0,00	0,00	0,00	13.730,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	11.944,00	0,00	0,00	0,00	11.944,00
50	0,00	0,00	0,00	161.148,80	161.148,80
60	0,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00
99	0,00	0,00	0,00	1.115.327,80	1.115.327,80
TOTALI	4.542.619,33	416.433,00	0,00	1.636.476,60	6.595.528,93

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

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 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	3.029.006,07	3.073.699,01	3.063.662,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	600.504,84	525.984,00	527.591,16
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	572.555,47	659.734,81	655.234,81
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		4.202.066,38	4.259.417,82	4.246.487,97
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	420.206,64	425.941,78	424.648,80
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾	(-)	85.493,00	79.488,00	73.561,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	9.500,00	9.500,00	9.500,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		344.213,64	355.953,78	360.587,80
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	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).

12. STATO DI ATTUAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO 2024 - 2026

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Questa missione comprende tutte le azioni relative all'amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in ottica di comunicazione istituzionale.

Si occupa inoltre dell'amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, dell'amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali.

Fanno capo a questa missione le azioni che l'Amministrazione pone in essere per lo sviluppo e la gestione delle politiche per il personale.

Le scelte di fondo del programma in esame sono necessariamente volte al miglioramento del livello qualitativo dei servizi offerti agli utenti, alla riduzione dei tempi e dei costi legati allo svolgimento delle attività.

Collegati a questa missione, come già evidenziato nella sezione strategica, vi sono i seguenti obiettivi strategici:

1. *trasparenza per meglio rispondere alle esigenze di informazione dei cittadini*
2. *PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE - TRASPARENZA ED INTEGRITA'*
3. *BILANCIO TRASPARENTE - Ampliamento della trasparenza del bilancio*
4. *COMUNICAZIONE CON I CITTADINI - individuazione all'interno del Consiglio comunale di uno o più responsabili dei canali social che si impegnino a rispondere alle domande in tempi brevi anche attraverso la creazione di una mailing list (newsletter), allestire lo streaming su Youtube per offrire la trasmissione in diretta dei Consigli comunali; ottimizzazione delle risorse digitali a disposizione del Comune (ad esempio tabelloni digitali)*

Entrate previste per la realizzazione della missione:

1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	53.650,00	269.296,08	41.698,40	39.812,80
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	64.339,16	69.369,39	59.339,16	59.339,16
Titolo 3 - Entrate extratributarie	265.242,81	499.054,21	269.442,81	269.442,81
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	120.000,00	123.928,40		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	503.231,97	961.648,08	370.480,37	368.594,77
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	815.200,79	577.663,26	936.495,11	955.136,31
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.318.432,76	1.539.311,34	1.306.975,48	1.323.731,08

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	1.298.432,76	1.483.747,00	1.286.975,48	1.303.731,08
Spese in conto capitale	20.000,00	55.564,34	20.000,00	20.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.318.432,76	1.539.311,34	1.306.975,48	1.323.731,08

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

La missione comprende le azioni volte all'amministrazione e al funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

Rientrano in questa missione i seguenti obiettivi strategici:

1. *VIDEOSORVEGLIANZA - Sviluppare e ampliare i sistemi di videosorveglianza;*
2. *CONTROLLO DEL VICINATO - diffondere la cultura del controllo del vicinato*
3. *CITTADINANZA ATTIVA: approvazione del regolamento*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	600,00	6.589,47	600,00	600,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	64.468,04	486.977,48	68.468,04	68.468,04
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		48.832,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	65.068,04	542.398,95	69.068,04	69.068,04
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	157.865,05		183.425,94	187.625,94
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	222.933,09	241.235,04	252.493,98	256.693,98

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	222.933,09	241.205,04	252.493,98	256.693,98
Spese in conto capitale		30,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	222.933,09	241.235,04	252.493,98	256.693,98

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

La missione comprende le spese relative al funzionamento e all'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto al studio.

Rientrano nella missione i seguenti obiettivi strategici

1. CONTRIBUTI PER LE ATTIVITA' DIDATTICHE E FORMATIVE: introduzione laboratorio teatrale e musicale nelle scuole. Utilizzo del teatro per i giovani
2. RIQUALIFICAZIONE SCUOLE: rifacimento cortile scuole Mezzana Corti, automazione cancello scuola infanzia Cava Manara, riqualificazione sala mensa Cava Manara
3. ARREDI SCOLASTICI: ammodernamento e sostituzione
4. CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	40.000,00	48.125,22	40.000,00	40.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	90.500,00	121.454,33	90.500,00	90.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	130.500,00	169.579,55	130.500,00	130.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	453.903,66	602.025,47	378.690,66	419.277,34
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	584.403,66	771.605,02	509.190,66	549.777,34

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	509.403,66	682.065,54	504.190,66	544.777,34
Spese in conto capitale	75.000,00	89.539,48	5.000,00	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	584.403,66	771.605,02	509.190,66	549.777,34

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo.

Nella missione rientrano i seguenti obiettivi strategici:

Nella missione rientrano i seguenti obiettivi strategici:

1. *CULTURA - Programmazione di eventi comprendenti presentazioni di libri, conferenze storiche, concerti, spettacoli di cabaret, gite fuori porta, momenti di aggregazione. Istituzione di un festival di teatro dialettale*
2. *ISTITUZIONE ALBO COMUNALE DEI VOLONTARI: all'interno dell'albo saranno inseriti cittadini, associazioni ed imprese che potranno svolgere attività di volontariato, prestando servizio in ambito culturale/sportivo/ricreativo, in ambito tecnico (opere di manutenzione e rigenerazione dei beni comuni), in ambito sociale.*
3. *INTERVENTI EX SAPONIFICIO*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	54.400,00	77.748,17	53.300,00	57.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	103.400,00	126.748,17	102.300,00	106.200,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	98.400,00	111.612,39	97.300,00	101.200,00
Spese in conto capitale	5.000,00	15.135,78	5.000,00	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	103.400,00	126.748,17	102.300,00	106.200,00

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione comprende le attività volte all'amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento. Rientrano in questa missione i seguenti obiettivi strategici:

1. *PROMOZIONE SPORT: favorire l'attività sportiva con iniziative di promozione per avvicinare bambini e ragazzi alle molteplici discipline*
2. *CAMPO SPORTIVO MEZZANA CORTI: realizzazione nella sede del campo sportivo di Mezzana Corti un polo multisport, dotato di campo da calcio a 7, area basket, tennis, area coperta per feste, spazio giochi per i bambini, con dotazione di telecamere di sorveglianza e defibrillatore*
3. *AREA SPORT VIA DEI LIGURI: spazio percorso vita*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.000,00	4.671,00	4.000,00	4.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	4.000,00	4.671,00	4.000,00	4.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	192.465,00	217.072,29	82.808,00	88.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	196.465,00	221.743,29	86.808,00	92.200,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	88.465,00	109.076,79	86.808,00	92.200,00
Spese in conto capitale	108.000,00	112.666,50		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	196.465,00	221.743,29	86.808,00	92.200,00

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria.

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.

Rientrano in questa missione i seguenti obiettivi strategici

1. *NO al progetto della discarica di cemento-amianto ex Cava Villa. Continua il costante impegno al fine di trovare soluzioni alternative che possano scongiurare in modo concreto e definitivo qualsiasi ulteriore ipotesi di discarica contenente rifiuti pericolosi.*
2. *RACCOLTA DIFFERENZIATA- miglioramento delle modalità di raccolta differenziata ed incentivi per il compostaggio. Introduzione tariffa puntuale*
3. *SERVIZIO IDRICO INTEGRATO-monitoraggio acqua potabile ed efficientamento della rete e delle tariffe.*
4. *RISPARMIO ENERGETICO - informazione sugli incentivi ed istituzione di una figura di riferimento*
5. *RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DEGLI EDIFICI PUBBLICI sostituzione dei vecchi infissi e cappotti isolanti nelle pareti perimetrali.*
6. *ARREDO URBANO: Miglioramento dell'arredo urbano esistente e uniformazione dell'arredo urbano delle frazioni con quello del centro.*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	773.812,00	2.214.039,55	772.194,00	772.194,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	133.661,00	200.631,68	133.661,00	133.661,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		29.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	907.473,00	2.443.671,23	905.855,00	905.855,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	864.300,05	989.423,56	864.716,05	863.237,16

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	864.300,05	985.018,12	864.716,05	863.237,16
Spese in conto capitale		4.405,44		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	864.300,05	989.423,56	864.716,05	863.237,16

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

La missione comprende le attività volte all'amministrazione funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione diservizi relativi alla mobilità sul territorio.

Nella missione rientra il seguente obiettivo strategico:

1. *ILLUMINAZIONE PUBBLICA. Riqualificazione dell'illuminazione pubblica (implementazione di tutti i punti luce con tecnologia a led).*
2. *PISTE CICLABILI: Continuazione dei percorsi ciclabili già cominciati per il collegamento del centro alle frazioni, in modo integrato con gli itinerari ciclopedonali esistenti.*

Entrate previste per la realizzazione della missione:

10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	382.635,95	467.460,73	376.348,95	383.060,35
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	382.635,95	467.460,73	376.348,95	383.060,35

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	302.635,95	337.630,62	296.348,95	303.060,35
Spese in conto capitale	80.000,00	129.830,11	80.000,00	80.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	382.635,95	467.460,73	376.348,95	383.060,35

Missione: 11 Soccorso civile

La missione è volta all'amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		11.178,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		11.178,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	12.080,00	2.801,10	11.780,00	12.780,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	12.080,00	13.979,10	11.780,00	12.780,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	12.080,00	13.979,10	11.780,00	12.780,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	12.080,00	13.979,10	11.780,00	12.780,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione comprende le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito.

Rientrano in questa missione i seguenti obiettivi strategici:

1. *ISTITUZIONE DI GRUPPI DI CAMMINO coadiuvati dal supporto organizzativo di figure specialistiche (medico fisiatra, laureati in scienze motorie, fisioterapisti).*
2. *GIOVEDÌ DELLA SALUTE: serate d'incontro con medici e chirurghi specialisti per migliorare l'informazione sulla gestione delle problematiche di salute e la rete dei servizi offerti dal Sistema sanitario.*
3. *SOCIALIZZAZIONE E POTENZIAMENTO delle abilità cognitive mediante cicli d'incontro a cadenza annuale con uno specialista psicologo*
4. *CONVENZIONAMENTO CON FARMACIE PER CONSEGNA A DOMICILIO DEI FARMACI*
5. *CREAZIONE AMBULATORIO INFERMIERISTICO*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	79.300,00	79.300,00	79.300,00	79.300,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	120.342,00	133.805,49	120.342,00	120.342,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	199.642,00	213.105,49	199.642,00	199.642,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	231.639,47	329.643,19	218.870,01	170.369,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	431.281,47	542.748,68	418.512,01	370.011,76

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	431.281,47	533.487,33	418.512,01	370.011,76
Spese in conto capitale		9.261,35		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	431.281,47	542.748,68	418.512,01	370.011,76

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Comprende le spese relative all'amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.

In questa missione rientra l'obiettivo strategico relativo alla INSERIMENTO NEL MONDO DEL LAVORO PER GIOVANI E DISOCCUPATI: delega assessorato dellavoro con creazione di uno sportello dedicato

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.700,00	7.323,40	3.700,00	3.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.700,00	7.323,40	3.700,00	3.700,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	3.700,00	7.323,40	3.700,00	3.700,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	3.700,00	7.323,40	3.700,00	3.700,00

Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione comprende le erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a finiperequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	13.730,00	13.730,00	16.740,00	16.740,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	13.730,00	13.730,00	16.740,00	16.740,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	13.730,00	13.730,00	16.740,00	16.740,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	13.730,00	13.730,00	16.740,00	16.740,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Nella missione trovano allocazione gli accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che siperfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	236.458,23	11.944,00	231.366,79	229.629,27
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	236.458,23	11.928,00	231.366,79	229.629,27

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	236.458,23	11.944,00	231.366,79	229.629,27
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	236.458,23	11.944,00	231.366,79	229.629,27

Missione: 50 Debito pubblico

Nella missione trovano allocazione il pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	161.148,80	161.148,80	152.976,00	121.035,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	161.148,80	161.148,80	152.976,00	121.035,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	161.148,80	161.148,80	152.976,00	121.035,00
TOTALE USCITE	161.148,80	161.148,80	152.976,00	121.035,00

13. FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	2.965.173,39	3.029.006,07	3.155.706,02	3.136.142,00	3.110.880,91	3.105.768,93	- 0,619
Contributi e trasferimenti correnti	521.487,53	600.504,84	581.699,74	451.594,16	446.594,16	446.594,16	- 22,366
Extratributarie	435.024,59	572.555,47	647.691,26	655.032,85	668.232,85	668.232,85	1,133
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.921.685,51	4.202.066,38	4.385.097,02	4.242.769,01	4.225.707,92	4.220.595,94	- 3,245
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	53.127,50	55.709,39	79.197,47	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.974.813,01	4.257.775,77	4.464.294,49	4.242.769,01	4.225.707,92	4.220.595,94	- 4,962
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	874.852,76	455.187,87	529.330,00	300.000,00	110.000,00	110.000,00	- 43,324
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	102.131,28	253.061,02	52.246,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	976.984,04	708.248,89	581.576,00	300.000,00	110.000,00	110.000,00	- 48,416
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.951.797,05	4.966.024,66	5.405.870,49	4.902.769,01	4.695.707,92	4.690.595,94	- 9,306

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)	2024 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	2.935.808,08	3.110.388,37	4.755.623,68	4.930.686,37	3,681
Contributi e trasferimenti correnti	522.782,59	549.320,99	724.146,66	537.785,91	- 25,735
Extratributarie	395.338,35	455.637,10	1.400.139,35	1.369.998,91	- 2,152
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.853.929,02	4.115.346,46	6.879.909,69	6.838.471,19	- 0,602
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)	3.853.929,02	4.115.346,46	6.879.909,69	6.838.471,19	- 0,602
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	523.468,04	379.152,00	1.058.295,78	865.341,62	- 18,232
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	523.468,04	379.152,00	1.058.295,78	865.341,62	- 18,232
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.377.397,06	4.494.498,46	8.298.205,47	8.063.812,81	- 2,824

14. ENTRATE FINANZIATE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	874.852,76	455.187,87	529.330,00	300.000,00	110.000,00	110.000,00	- 43,324
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	874.852,76	455.187,87	529.330,00	300.000,00	110.000,00	110.000,00	- 43,324

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	523.468,04	379.152,00	1.058.295,78	865.341,62	- 18,232
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	523.468,04	379.152,00	1.058.295,78	865.341,62	- 18,232

15. ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

L'Ente non ha utilizzato anticipazione di tesoreria nel corso del presente anno.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2023 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,000

16. EQUILIBRI DI BILANCIO

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

<i>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</i>			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.157.158,24			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata			0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente			0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00			4.242.769,01	4.225.707,92	4.220.595,94
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche			0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti			4.093.620,21	4.072.731,92	4.099.560,94
<i>di cui</i>					
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			184.456,23	179.364,79	177.627,27
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			161.148,80	152.976,00	121.035,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-12.000,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2)			0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili			12.000,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			12.000,00	0,00	0,00

L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili			0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti			0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00
EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)			0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata			0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00			300.000,00	110.000,00	110.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche			0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili			12.000,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine			0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine			0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili			0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti			0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale			288.000,00	110.000,00	110.000,00

<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie			0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale			0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00
EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine			0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine			0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria			0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine			0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine			0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie			0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

17. QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2024 - 2025 - 2026

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETEN ZA ANNO 2024	COMPETEN ZA ANNO 2025	COMPETEN ZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETEN ZA ANNO 2024	COMPETEN ZA ANNO 2025	COMPETEN ZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.157.158,24								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.930.686,37	3.136.142,00	3.110.880,91	3.105.768,93	Titolo 1 - Spese correnti	4.542.619,33	4.093.620,21	4.072.731,92	4.099.560,94
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	537.785,91	451.594,16	446.594,16	446.594,16					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.369.998,91	655.032,85	668.232,85	668.232,85					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	865.341,62	300.000,00	110.000,00	110.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	416.433,00	288.000,00	110.000,00	110.000,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		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
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	7.703.812,81	4.542.769,01	4.335.707,92	4.330.595,94	Totale spese finali	4.959.052,33	4.381.620,21	4.182.731,92	4.209.560,94
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	161.148,80	161.148,80	152.976,00	121.035,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.112.351,78	1.064.215,00	1.064.215,00	1.064.215,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.115.327,80	1.064.215,00	1.064.215,00	1.064.215,00
Totale titoli	9.176.164,59	5.966.984,01	5.759.922,92	5.754.810,94	Totale titoli	6.595.528,93	5.966.984,01	5.759.922,92	5.754.810,94
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	10.333.322,83	5.966.984,01	5.759.922,92	5.754.810,94	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.595.528,93	5.966.984,01	5.759.922,92	5.754.810,94
Fondo di cassa finale presunto	3.737.793,90								

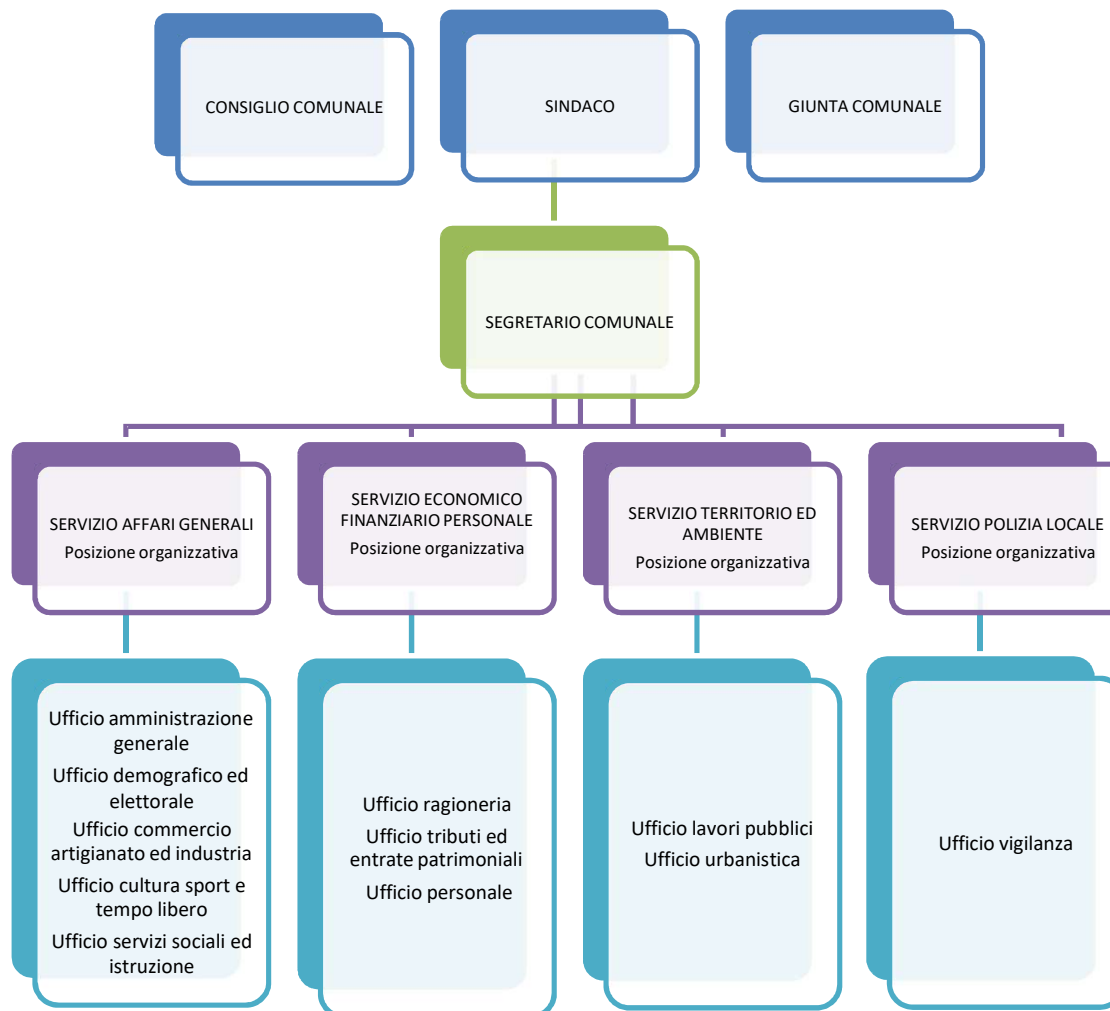
(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(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.

18. DISPONIBILITA' E GESTIONE DELLE RISORSE UMANE CON RIFERIMENTO ALLA STRUTTURA ORGANIZZATIVE DELL'ENTE

LA STRUTTURA ORGANIZZATIVA:



Qualifica funzionale	Dotazione organica rideterminata deliberazione n. 63 del 06.07.2013	In servizio al 31.12.2018	In servizio al 31.12.2019	In servizio al 31.12.2020	In servizio al 31.12.2021	In servizio al 31.12.2022
CATEGORIA D	8	5	4	5	4	3
CATEGORIA C	16	14	13	12	13	12
CATEGORIA B3	8	6	6	4	4	5
CATEGORIA B1	5	2	2	1	1	1
CATEGORIA A	1	0	0	0	0	0
TOTALE	38	27	25	22	22	21

COERENZA E COMPATIBILITA' CON LE DISPOSIZIONI DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Le regioni a statuto speciale, le province autonome e gli enti locali, a partire dal 2019, e le regioni a statuto ordinario, a partire dal 2021 (in attuazione dell'Accordo sottoscritto in sede di Conferenza Stato - Regioni il 15 ottobre 2018), utilizzano il risultato di amministrazione e il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa nel rispetto delle sole disposizioni previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 (armonizzazione dei sistemi contabili).

A decorrere dall'anno 2019 i richiamati enti territoriali si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. Tale informazione è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto di gestione, previsto dall'allegato 10 del citato decreto legislativo n. 118 del 2011.

A decorrere dall'anno 2019:

- sono superate le norme sul pareggio di bilancio di cui ai commi 465 e seguenti dell'articolo 1 della legge n. 232 del 2016
- cessano gli obblighi di monitoraggio e di certificazione di cui ai commi 469 e seguenti dell'articolo 1 della legge n. 232 del 2016
- cessano di avere efficacia le norme in materia di intese regionali e patti di solidarietà e dei loro effetti, anche pregressi, nonché dell'applicazione dei commi da 787 a 790 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2017, n. 205, sulla chiusura delle contabilità speciali

19. INDIRIZZI STRATEGICI

Di seguito si riporta il Documento contenente gli indirizzi di mandato del Sindaco Michele Pini approvato dal Consiglio Comunale n. 19 del 18.07.2019

LISTA PINI è una lista civica, aperta al rinnovamento, con la quale abbiamo colto le aspettative ed i bisogni emersi in questi ultimi anni, sviluppato nuove idee, ascoltando tutti i Cavesi e dando voce alle loro attese e, per quanto possibile, soluzione ai loro problemi, con un occhio di riguardo rivolto alle fasce deboli.

Ci siamo proposti di realizzare un progetto di rinnovamento e cambiamento nel modo di programmare e amministrare il bene comune, ed abbiamo posto realmente attenzione e cura all'ordinario prima che allo straordinario, senza lasciare nulla al caso. Poiché intendiamo proseguire nel solco di quanto costruito sinora, con questo programma ci proponiamo di amministrare nel prossimo futuro, per sostenere, ancora una volta, il volontariato e le associazioni presenti sul territorio, le persone impegnate nel campo sociale, sportivo, culturale e ricreativo che rappresentano una parte importante della nostra comunità.

Vogliamo costruire un paese che funzioni, che offra un'opportunità a tutti e che sappia attrarre e riconoscere nuove idee e nuova creatività

Progetto Salute

L'idea del progetto salute è nata cinque anni fa dalla necessità di promuovere sul nostro territorio la salute, bene primario e diritto costituzionale, attraverso una serie di interventi strutturati in senso preventivo e terapeutico, indirizzati a giovani, famiglie ed anziani.

Giovani in età scolare e famiglia

Visto il gradimento, l'efficacia ed il successo conseguito per partecipazione ed impatto formativo si manterranno:

1. corsi di Primo Soccorso "conosciamo 112" per la scuola primaria, di Basic life Support per la scuola secondaria di I grado.
2. I corsi di abilitazione alle manovre rianimatorie di base e defibrillazione precoce (BLSD) con rilascio di attestazione AREU per la cittadinanza.
3. I corsi di educazione stradale teorici e corredati di prova pratica per gli alunni della scuola secondaria di I grado.
4. I corsi di educazione alimentare diretta ai giovani in età scolare per apprendere le linee guida della sana e corretta alimentazione e del "bon ton" a tavola.
5. Gli incontri informativi/formativi e di supporto a genitori ed insegnanti sui ruoli di genitorialità ed insegnamento, con particolare attenzione alle problematiche emergenti nell'età adolescenziale.

6. La rete dei servizi per la prima infanzia, la scuola primaria e le persone diversamente abili (assistenza educativa scolastica e domiciliare, aiuto alla persona).
7. Le serate d'incontro con medici specialisti con fine informativo-preventivo circa alcune patologie ricorrenti (es. obesità, sovrappeso, diabete, ipertensione, ecc.).
8. Lo Sportello psicologico presso la scuola secondaria di I grado, con finalità di supporto e consulenza ai ragazzi in merito alle comuni problematiche dell'età adolescenziale e/o pre-diagnosi e gestione di malattie neuropsichiatriche.
9. Le attività di Pedibus presso la scuola primaria.
10. Il corso di nuoto per gli alunni delle classi II della scuola primaria.
11. Le collaborazioni con le società sportive del territorio per la promozione dell'attività motoria e degli stili di vita sana in genere presso la scuola primaria.
12. I corsi di educazione motoria e gioco-sport con personale qualificato per i bambini della scuola dell'infanzia (età 5 anni).

Anziani

La valorizzazione della fascia di età più avanzata merita un'attenzione particolare; a tal fine, in collaborazione con le sedi AUSER, si manterranno:

Il progetto "Giovedì della salute" che pianifica serate d'incontro con medici e chirurghi specialisti per migliorare l'informazione sulla gestione delle problematiche di salute e la rete dei servizi offerti dal Sistema sanitario.

Il progetto di socializzazione e potenziamento delle abilità cognitive mediante cicli d'incontro a cadenza annuale con uno specialista psicologo (proseguendo quelli già effettuati "CavaRacconta", "Palestra della mente" ed "Attivamente").

I servizi già in essere: minialloggi, assistenza domiciliare, soggiorni invernali.

In aggiunta si effettueranno:

1. L'istituzione/adesione a gruppi di cammino.
2. Il convenzionamento con farmacie per consegna domiciliare di farmaci ad anziani.
3. La creazione di un ambulatorio infermieristico per l'erogazione di alcune prestazioni semplici

Sport

Lo sport riveste una funzione sociale: è un momento di aggregazione, di formazione ed educazione. In tal senso si manterranno:

1. Tutte le collaborazioni attive con le società sportive per la promozione dello sport all'interno delle scuole e sul territorio.
2. Il galà della danza.
3. La "Corri Cava" per gli alunni della scuola secondaria di II grado.
4. La "Caminada Cavesa" gara podistica non competitiva per giovani atleti, famiglie e bambini.

Poiché negli ultimi anni non è stato possibile reperire alcun soggetto istituzionale interessato alla ricostituzione di una società sportiva nella frazione di Mezzana Corti, e nell'intento di comunque ricreare unità tra le frazioni ed il Capoluogo, che non vanno intesi come entità separate ma come parti di un unico Ente, il nostro impegno è quello di realizzare nella sede del campo sportivo di Mezzana Corti un polo multisport, dotato di campo da calcio a 7, area basket, tennis, area coperta per feste, spazio giochi per i bambini, con dotazione di telecamere di sorveglianza e defibrillatore.

Proseguiranno anche le migliorie al Campo sportivo di via Cavallotti (con il completamento degli spogliatoi, la copertura degli spalti, etc.).

Si completerà l'area sport di via dei liguri con uno spazio "percorso vita" per attività a corpo libero all'aria aperta. Sarà implementata la dotazione di defibrillatori sul territorio comunale (es. fraz.ne Torre de Torti).

Scuola

Nel solco della continua e proficua collaborazione con l'Istituto Comprensivo, che ha portato alla condivisione ed al raggiungimento di numerosi obiettivi comuni, l'attività amministrativa sarà improntata all'implemento dei servizi offerti, a partire dalla fascia della prima infanzia fino alla scuola secondaria di primo grado.

1. Si incrementeranno i contributi per le attività didattiche e formative, in particolare i laboratori di teatro, musica e di madrelingua inglese e francese, al contempo mantenendo l'erogazione di una sovvenzione annuale a sostegno delle famiglie per le uscite didattiche.
2. Verrà effettuato il rifacimento del cortile della scuola primaria di Gerrechiozzo.
3. Si disporrà l'automatizzazione del cancello presso la scuola dell'infanzia di Cava Manara.
4. Si continuerà nell'opera di ammodernamento e sostituzione degli arredi scolastici.
5. Sarà costituito il Consiglio Comunale dei Ragazzi, allo scopo di avvicinare e coinvolgere il mondo giovanile nei processi amministrativi locali.
6. Si procederà alla riqualificazione della sala mensa nel plesso scolastico del Capoluogo.

Servizi comunali

Come già nel passato quinquennio, Lista PINI si impegna a rendicontare il lavoro svolto, per consentire ai cittadini di comprendere quali siano state le attività ed iniziative intraprese e i progetti e programmi in continua elaborazione.

In quest'ottica, sarà nostra priorità mantenere viva la comunicazione e, quindi, la collaborazione con la comunità dei cittadini, individuando all'interno del Consiglio comunale uno o più responsabili dei canali social che si impegnino a rispondere alle domande in tempi brevi anche attraverso la creazione di una mailing list (newsletter), allestire lo streaming su YouTube per offrire la trasmissione in diretta dei Consigli comunali; ottimizzare le risorse digitali a disposizione del Comune (ad esempio tabelloni digitali); utilizzare anche questi canali per le comunicazioni ufficiali

Cultura

Abbiamo verificato nel passato quinquennio che, quando la cultura è al servizio del cittadino, il paese è più vivo: Cava Manara è stata al centro di iniziative che hanno consentito alla popolazione di approfondire la propria formazione culturale. Conferenze, momenti di riflessione su grandi temi del passato e sfide del futuro, la Sagra della primadomenica di settembre, spettacoli teatrali e concerti hanno riscosso grande successo e consentito la raccolta di importanti risorse economiche destinate al progetto “Cava Solidale”.

Lista PINI si impegna a proseguire tali momenti di aggregazione, nell'intento di mantenere vivace e viva la passione dei cittadini per il ritrovarsi assieme. In quest'ottica, e al fine di salvaguardare e valorizzare le nostre radici culturali, intendiamo istituire un Festival di teatro dialettale.

Territorio ed ambiente

Il nostro NO deciso alla discarica di cemento-amianto ex Cava Villa ne ha impedito sinora la realizzazione, che all'atto del nostro insediamento pareva cosa scontata. In seguito a un lavoro concertato con gli altri Comuni, ad osservazioni di carattere tecnico e al coinvolgimento delle associazioni a difesa della salute e del territorio, è stato ottenuto il parere di insostenibilità ambientale dell'opera da parte di Regione Lombardia. L'impegno prosegue al fine di trovare soluzioni alternative che possano scongiurare in modo concreto e definitivo qualsiasi ulteriore ipotesi di discarica contenente rifiuti pericolosi. Inoltre, nel precedente quinquennio, Cava Manara ha promosso e sottoscritto, con una settantina di altri comuni, il “Protocollo d'intesa per la tutela e la valorizzazione del territorio della Provincia di Pavia nonché per la tutela della salute e del benessere dei cittadini”, impegnandosi a promuovere politiche e programmi sostenibili in campo ambientale. Intendiamo, quindi, confermare la partecipazione a questo “contratto”, promuovendo incontri, convegni e dibattiti per valorizzare le peculiarità del nostro territorio.

Come sempre, terremo viva l'attenzione ai servizi di gestione del sistema idrico monitorando costantemente la qualità dell'acqua potabile mirando all'efficientamento della rete e delle tariffe.

Proseguiremo nel miglioramento delle modalità di raccolta differenziata, finalizzato all'incremento della percentuale di raccolta e all'introduzione della “tariffa puntuale”. Nell'ottica di incremento delle diverse frazioni di rifiuti, ci si propone di aumentare gli incentivi per il compostaggio.

Sarà implementata l'informazione sugli incentivi al risparmio energetico e verrà istituita una figura di riferimento. Si proseguirà nell'opera di adeguamento degli uffici pubblici ai moderni standard di sostenibilità ambientale.

Verrà rivisto il piano di sviluppo degli insediamenti abitativi adeguando i servizi necessari all'attuale stato urbanistico e demografico.

Associazionismo e volontariato

Riteniamo indispensabile formalizzare un Albo Comunale dei volontari.

Con questo progetto, che darà corpo all'attività di un servizio civico di volontariato, intendiamo valorizzare la partecipazione alla vita della comunità e favorire una proficua alleanza tra i cittadini e il Comune nel perseguimento di obiettivi condivisi.

I cittadini potranno offrire la propria disponibilità a svolgere attività di volontariato, prestando servizio in ambito culturale/sportivo/ricreativo, in ambito tecnico (opere di manutenzione e rigenerazione dei beni comuni), in ambito sociale. A tale scopo, secondo un modello simile a quanto sperimentato in altri Comuni, all'interno dell'Albo saranno inseriti cittadini, associazioni o imprese interessate all'iniziativa.

Nelle aree individuate secondo lo schema in uso per il bilancio partecipativo si potrà, quindi, valutare di disciplinare requisiti, modalità e prescrizioni esecutive, oneri a carico dei volontari e dell'Amministrazione Comunale, eventuali benefici e agevolazioni, anche di tipo fiscale (per esempio per i cittadini morosi che potranno, col loro lavoro, rientrare dei "debiti" accumulati verso l'Ente), commisurati alle prestazioni effettivamente rese dai volontari.

Potranno essere accolte anche proposte di sponsorizzazione da soggetti terzi, i quali vogliano offrire e/o mettere a disposizione dei volontari, in modo spontaneo e gratuito, attrezzature, mezzi, strumenti di lavoro e quant'altro ritenuto utile allo svolgimento delle loro attività.

Sicurezza

In continuità con quanto già realizzato, Lista PINI si propone di implementare la video sorveglianza ed il controllo del territorio in modo integrato e sovra comunale grazie al coordinamento delle forze di Polizia locale dei comuni limitrofi ed all'azione sinergica con le forze dell'ordine.

Si intende diffondere la cultura del "Controllo del Vicinato", convenzionare il Comune con le Guardie Ecologiche Volontarie ed approvare un regolamento a disciplina della cosiddetta "Cittadinanza attiva".

Lavoro, commercio e artigianato

Il lavoro è tema caldo e prioritario, lo sviluppo delle attività produttive deve essere garanzia di continuità sul territorio cavese. Occorre quindi valorizzare le attività artigianali, imprenditoriali e commerciali del nostro territorio.

I giovani ed i disoccupati debbono avere l'opportunità di essere accompagnati in un percorso di inserimento nel mondo del lavoro, secondo le peculiarità di ciascuno; in tal senso, il Sindaco conferirà apposita delega per un assessorato del lavoro con creazione dello sportello dedicato.

Urbanistica lavori pubblici e viabilità

Il coinvolgimento di tutti i soggetti che vivono il territorio e l'ascolto delle istanze di ciascuno ha consentito una pianificazione urbanistica in discontinuità con quanto effettuato nei decenni precedenti, con decisa riduzione della cementificazione e con la limitazione dello sfruttamento del terreno agricolo.

Tra i nostri principali obiettivi proponiamo:

1. Riqualificazione dell'illuminazione pubblica (implementazione di tutti i punti luce con tecnologia a led).
2. Riqualificazione energetica degli edifici pubblici sui quali non siamo ancora intervenuti con sostituzione dei vecchi infissi e cappotti isolanti nelle pareti perimetrali.
3. Installazione di attrezzi da palestra e per esercizi a corpo libero a completamento dell'area sportiva di via dei Liguri.
4. Continuazione dei percorsi ciclabili già cominciati per il collegamento del centro alle frazioni, in modo integrato con gli itinerari ciclopeditoni esistenti.
5. Miglioramento dell'arredo urbano esistente e uniformazione dell'arredo urbano delle frazioni con quello del centro.
6. Manutenzione programmata e regolare degli edifici scolastici e dei cimiteri.
7. Reperimento fondi regionali, statali ed europei al fine di recuperare e dare nuova vita alla struttura dell'ex saponificio presente nella centralissima piazza Vittorio Emanuele II destinandolo a spazio multiculturale e multifunzionale.

Bilancio e risparmi

Nei cinque anni trascorsi insieme, il bilancio comunale è stato costruito con scrupolosità, per rispettare rigorosamente i limiti del pareggio di bilancio. Ci proponiamo di continuare con questo modus operandi cercando di contemperare l'esigenza di raggiungere gli obiettivi con la necessità di limitare la spesa.

Mantenendo comunque un ruolo di controllo e di indirizzo generale, recheremo quanto più possibile forme di finanziamento pubblico e/o privato per la realizzazione delle opere prioritarie, consultando con assiduità le pubblicazioni relative ai bandi regionali, statali ed europei per l'accesso ai fondi nei diversi settori di competenza. Cercheremo di ridurre i consumi degli immobili comunali, eliminando gli sprechi, diminuendo i consumi dei servizi a rete.

DAGLI INDIRIZZI STRATEGICI AGLI OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE.

I prospetti che seguono illustrano il collegamento fra gli indirizzi strategici, gli obiettivi strategici e le corrispondenti missioni di bilancio a cui tali obiettivi si ricollegano.

INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVI STRATEGICI	MISSIONE
<u>Servizi comunali</u> <u>Bilancio e</u> <u>risparmi</u>	1. TRASPARENZA - Ampliamento della trasparenza per meglio rispondere alle esigenze di informazione dei cittadini 2. PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE - TRASPARENZA ED INTEGRITA' 3. BILANCIO TRASPARENTE - Ampliamento della trasparenza del bilancio 4. CONTROLLI INTERNI 5. COMUNICAZIONE CON I CITTADINI - individuazione all'interno del Consiglio comunale di uno o più responsabili dei canali social che si impegnino a rispondere alle domande in tempi brevi anche attraverso la creazione di una mailinglist (newsletter), allestire lo streaming su YouTube per offrire la trasmissione in diretta dei Consigli comunali; ottimizzazione delle risorse digitali a disposizione del Comune (ad esempio tabelloni digitali)	MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI GENERALIE DI GESTIONE
<u>Sicurezza</u>	1. VIDEOSORVEGLIANZA - Sviluppare e ampliare i sistemi di videosorveglianza; 2. CONTROLLO DEL VICINATO - Diffondere la cultura del controllo del vicinato 3. CITTADINANZA ATTIVA - Approvazione del regolamento	MISSIONE 3: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2019-2024) <u>Stato di attuazione:</u> Sono stati sviluppati ed ampliati i sistemi di videosorveglianza		
<u>Scuola</u>	1. CONTRIBUTI PER LE ATTIVITA' DIDATTICHE E FORMATIVE - Introduzione laboratorio teatrale e musicale nelle scuole. Utilizzo del teatro per i giovani 2. RIQUALIFICAZIONE SCUOLE - Rifacimento cortile scuola Mezzana Corti, automazione cancello scuola infanzia CavaManara, riqualificazione sala mensa Cava Manara. 3. ARREDI SCOLASTICI - Ammodernamento e sostituzione 4. CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI	MISSIONE 4: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2019-2024) <u>Stato di attuazione:</u> <u>ARREDI: acquisto di arredi, attaccapanni, attrezzature informatiche</u>		

Cultura <u>Associazionismo e volontariato</u>	1. CULTURA - Programmazione di eventi comprendenti presentazioni di libri, conferenze storiche, concerti, spettacoli di cabaret, gite fuori porta, momenti di aggregazione. Istituzione di un festival di teatro dialettale 2. ISTITUZIONE ALBO COMUNALE DEI VOLONTARI - All'interno dell'albo saranno inseriti cittadini, associazioni ed imprese che potranno svolgere attività di volontariato, prestando servizio in ambito culturale/sportivo/ricreativo, in ambito tecnico (opere di manutenzione e rigenerazione dei beni comuni), in ambito sociale.	MISSIONE 5: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI ATTIVI- VITA' CULTURALI MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2019-2024) <u>Stato di attuazione:</u> Realizzazione già a partire dal 2019 di eventi (gite, visite a mostre, presentazioni libri, concerti, spettacoli). Ripresa delle iniziative e di eventi dal 2022, dopo il periodo di stop forzato a causa dell'emergenza sanitaria da Covid_19		
Sport	1. PROMOZIONE SPORT- Favorire l'attività sportiva con iniziative di promozione per avvicinare bambini e ragazzi alle molteplici discipline 2. CAMPO SPORTIVO MEZZANA - Realizzazione nella sede del campo sportivo di Mezzana Corti un polo multisport, dotato di campo da calcio a 7, area basket, tennis, area coperta per feste, spazio giochi per i bambini, con dotazione di telecamere di sorveglianza e defibrillatore 3. AREA SPORT VIA DEI LIGURI - Spazio percorso vita	MISSIONE 6: POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2019 -2024) <u>Stato di attuazione:</u> Ristrutturazione zona docce campo sportivo capoluogo (lavori affidati fine 2018) e avvio delle attività di progettazione per la realizzazione del polo multisport presso il campo sportivo di Mezzana Corti		

Territorio ed ambiente Urbanistica, lavori pubblici e viabilità	1. NO al progetto della discarica di cemento-amianto ex Cava Villa. Continua il costante impegno al fine di trovare soluzioni alternative che possano scongiurare in modo concreto e definitivo qualsiasi ulteriore ipotesi di discarica con-tenente rifiuti pericolosi. 2. RACCOLTA DIFFERENZIATA - Miglioramento delle modalità di raccolta differenziata ed incentivi per il compostaggio. Introduzione tariffa puntuale 3. SERVIZIO IDRICO INTEGRATO - Monitoraggio acqua potabile ed efficientamento della rete e delle tariffe. 4. RISPARMIO ENERGETICO - Informazione sugli incentivi ed istituzione di una figura di riferimento 5. UFFICI PUBBLICI - Adeguamento degli edifici pubblici ai moderni standard di sostenibilità ambientale 6. ILLUMINAZIONE PUBBLICA - Riqualificazione dell'illuminazione pubblica (implementazione di tutti i punti luce contecnologia a led). 7. RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA DEGLI EDIFICI PUBBLICI - Sostituzione dei vecchi infissi e cappotti isolanti nellepareti perimetrali. 8. AREA SPORTIVA DI VIA DEI LIGURI - Installazione di attrezzi da palestra e per esercizi a corpo libero a completa-mento dell’area sportiva di via dei Liguri. 9. PISTE CICLABILI - Continuazione dei percorsi ciclabili già cominciati per il collegamento del centro alle frazioni, inmodo integrato con gli itinerari ciclopedonali esistenti. 10. ARREDO URBANO - Miglioramento dell’arredo urbano esistente e uniformazione dell’arredo urbano delle frazionicon quello del centro. 11. MANUTENZIONE PROGRAMMATTA e regolare degli edifici scolastici e dei cimiteri. 12. EX SAPONIFICIO - Reperimento fondi regionali, statali ed europei al fine di recuperare e dare nuova vita alla struttura dell’ex saponificio presente nella centralissima piazza Vittorio Emanuele II destinandolo a spazio multi-culturale e multifunzionale.	MISSIONE 9: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE MISSIONE 10: TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'
Periodo di attuazione: tutto il periodo del mandato (2019 - 2024) Stato di attuazione: Avvio di tutte le attività previste dall’obiettivo strategico		

<u>Giovani in età scolare e famiglia</u>	1. CORSI DI PRIMO SOCCORSO - Conosciamo il 112 per la scuola primaria, di Basic life Support per la scuola secondaria di I grado. 2. BLDS - Corsi di abilitazione alle manovre rianimatorie di base e defibrillazione precoce (BLSD) con rilascio di attestazione AREU per la cittadinanza 3. EDUCAZIONE STRADALE - Corsi teorici e corredati di prova pratica per gli alunni della scuola secondaria di I grado. 4. EDUCAZIONE ALIMENTARE - Corsi di educazione alimentare diretta ai giovani in età scolare per apprendere le linee guida della sana e corretta alimentazione e del “bon ton” a tavola. 5. GENITORIALITÀ - Programmazione di incontri informativi/formativi e di supporto a genitori ed insegnanti sui ruoli di genitorialità ed insegnamento, con particolare attenzione alle problematiche emergenti nell'età adolescenziale. 6. RETE DEI SERVIZI PRIMA INFANZIA - Rete dei servizi per la prima infanzia, la scuola primaria e le persone diversamente abili (assistenza educativa scolastica e domiciliare, aiuto alla persona). 7. ISTITUZIONE DI SERATE D'INCONTRO CON MEDICI SPECIALISTI con fine informativo-preventivo circa alcune patologie ricorrenti (es. obesità, sovrappeso, diabete, ipertensione etc.). 8. SPORTELLO PSICOLOGICO presso la scuola secondaria di I grado, con finalità di supporto e consulenza ai ragazzi in merito alle comuni problematiche dell'età adolescenziale e/o pre-diagnosi e gestione di malattie neuropsichiatriche. 9. PEDIBUS SCUOLA PRIMARIA. 10. CORSO DI NUOTO per gli alunni delle classi II della scuola primaria. 11. COLLABORAZIONI CON LE SOCIETÀ SPORTIVE del territorio per la promozione dell'attività motoria e degli stili di vita sana in genere presso la scuola primaria. 12. CORSI DI EDUCAZIONE MOTORIA e gioco-sport con personale qualificato per i bambini della scuola dell'infanzia (età 5 anni).	MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2019-2024) <u>Stato di attuazione:</u> Costante attività di collaborazione con la scuola per la realizzazione degli obiettivi indicati		

Anziani	1. ISTITUZIONE DI GRUPPI DI CAMMINO coadiuvati dal supporto organizzativo di figure specialistiche (medico fisiatra, laureati in scienze motorie, fisioterapisti). 2. GIOVEDI' DELLA SALUTE - Serate d'incontro con medici e chirurghi specialisti per migliorare l'informazione sulla gestione delle problematiche di salute e la rete dei servizi offerti dal Sistema sanitario. 3. SOCIALIZZAZIONE E POTENZIAMENTO delle abilità cognitive mediante cicli d'incontro a cadenza annuale con uno specialista psicologo (proseguendo quelli già effettuati "CavaRacconta", "Palestra della mente" ed "Attivamente"). 4. CONVENZIONAMENTO CON FARMACIE PER CONSEGNA ADOMICILIO DEI FARMACI 5. CREAZIONE AMBULATORIO INFERMIERISTICO	MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2019-2024) <u>Stato di attuazione:</u> Costante collaborazione con Auser per il raggiungimento degli obiettivi		
Lavoro Commercio e Artigianato	1. CONTINUITA' attività produttive sul territorio cavese: valorizzare le attività artigianali, imprenditoriali e commerciali del nostro territorio 2. INSERIMENTO NEL MONDO DEL LAVORO PER GIOVANI E DISOCCUPATI: delega assessorato del lavoro con creazione di uno sportello dedicato	MISSIONE 15: POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2019-2024) <u>Stato di attuazione:</u> Istituito SPORTELLLO LAVORO con decorrenza OTTOBRE 2019		
Progetto salute	1. INTERVENTI STRUTTURATI in senso preventivo e terapeutico, indirizzati a giovani, famiglie ed anziani.	MISSIONE 4: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2019-2024) <u>Stato di attuazione:</u> Costante collaborazione con Auser per il raggiungimento degli obiettivi		

ANTICORRUZIONE TRASPARENZA E LEGALITA'

Con la legge 190/2012 recante Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella Pubblica Amministrazione, il nostro ordinamento ha codificato la figura di rischio correlata all'esercizio dell'attività amministrativa: il rischio della corruzione e il rischio dell'illegalità. Tutte le pubbliche amministrazioni sono obbligate a porre in essere una seria e rigorosa politica di prevenzione, rilevando la consistenza dei rischi corruzione e illegalità, provvedendo alla relativa gestione con appropriate misure e azioni al fine di conseguire l'obiettivo di riduzione e di abbattimento dei rischi.

L'articolo 1, comma 8 della Legge 190/2012 prevede che l'organo di indirizzo politico adotti, su proposta del responsabile della prevenzione, della corruzione e della trasparenza, entro il 31 gennaio di ogni anno, un Piano triennale per la prevenzione della corruzione. Negli Enti Locali il piano è approvato dalla Giunta ed il responsabile della prevenzione, corruzione e trasparenza, entro lo stesso termine, definisce procedure appropriate per selezionare e formare i dipendenti destinati ad operare in settori particolarmente esposti alla corruzione.

Successivamente l'articolo 10 del D. Lgs 33/2013 ha introdotto l'obbligo per tutti gli enti di adottare un programma triennale per la trasparenza e l'integrità

Il primo capoverso del citato comma 8 testualmente recita *“L'organo di indirizzo definisce gli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza, che costituiscono contenuto necessario dei documenti di programmazione strategico-gestionale e del Piano triennale per la prevenzione della corruzione”*

L'inserimento all'interno del Documento Unico di Programmazione di un obiettivo strategico quale la prevenzione della corruzione e dell'illegalità e la garanzia della trasparenza e dell'integrità, da declinare successivamente nel Piano della Performance con obiettivi ben precisi, evidenzia la precisa volontà dell'amministrazione di non volere semplicemente attuare un mero adempimento (quale l'approvazione entro il 31 gennaio del piano), ma di voler attribuire alla propria azione amministrativa quella legalità e quella trasparenza che devono essere trasversali a tutte le missioni in cui il bilancio viene suddiviso

MONITORAGGIO PARTE CORRENTE DEL BILANCIO

Negli ultimi anni la spesa corrente dell'ente risulta sempre più irrigidita dalla spesa legata ai servizi sociali. L'intervento dell'ente è sempre più richiesto in servizi quali l'assistenza scolastica, l'assistenza domiciliare minori, l'attivazione di spazi neutri per consentire gli incontri genitori/bambini, il sostenimento di rette per il collocamento di minori (a volte anche con le madri) in comunità, il sostenimento di spese legate agli affidi familiari ed il sostenimento per l'integrazione delle rette per disabili ed anziani in apposite strutture.

L'ente ha visto tali spese aumentare in modo esponenziale rispetto al 2014 con conseguente necessità di approvare apposite manovre tributarie al fine di poter garantire tutti i servizi.

L'attuale programmazione della spesa corrente per il triennio 2024/2026 è effettuata ipotizzando la conferma della manovra tributaria relativa all'addizionale comunale e introdotta nel 2021.

L'obiettivo che ci si prefigge in questa sede di programmazione è di monitorare attentamente la spesa corrente al fine di poter limitare la manovra tributaria nei limiti strettamente necessari a garantire il pareggio di bilancio e soprattutto la continuità nell'erogazione dei servizi istituzionali dell'ente con particolare attenzione alle scuole, al sociale e alla manutenzione del patrimonio.

INVESTIMENTI

Le opere pubbliche e gli investimenti costituiscono un punto rilevante della programmazione dell'ente con conseguenti riflessi sul bilancio.

In passato l'ente per finanziare i propri investimenti ha fatto un elevato ricorso all'indebitamento.

Negli ultimi anni è diventato fondamentale per l'ente, in considerazione della congiuntura economica che di fatto ha rallentato l'edilizia, attingere a contributi e finanziamenti sia statali che regionali per assicurare la realizzazione dei propri obiettivi.

Rimane pertanto obiettivo prioritario dell'amministrazione nel triennio 2024/2026 monitorare tutte le opportunità legate a bandi, finanziamenti, contributi a fondo perduto e/o a rendicontazione per cofinanziare gli investimenti prioritari dell'ente.

20. SEZIONE OPERATIVA

LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

Il programma comprende le spese per il funzionamento degli organi istituzionali quali la Giunta e il Consiglio. Sono inoltre ricomprese le spese per il revisore dei conti e l'organismo di valutazione quali organi di controllo interno dell'ente che operano in collaborazione con il segretario comunale.

Rientrano in questo programma le spese di rappresentanza, sia quelle soggette al taglio del D.L 78/2010, tuttora vigente, sia quelle relative a feste e ricorrenze nazionali per le quali al contrario non opera il suddetto limite.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	59.339,16	59.339,16	59.339,16	59.339,16
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		3.928,40		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	59.339,16	63.267,56	59.339,16	59.339,16
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	83.952,70	97.807,85	83.952,70	83.952,70
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	143.291,86	161.075,41	143.291,86	143.291,86

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	17.783,55	Previsione di competenza	146.636,79	143.291,86	143.291,86	143.291,86
			di cui già impegnate		2.260,50		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	160.720,86	161.075,41		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	17.783,55	Previsione di competenza	146.636,79	143.291,86	143.291,86	143.291,86
			di cui già impegnate		2.260,50		

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	160.720,86	161.075,41		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e supporto tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e del

coordinamento generale amministrativo dell'Ente.

Il programma comprende le spese relative al personale addetto alla segreteria, le spese per l'accesso a banche dati, le spese di funzionamento del settore (acquisto di beni, rilegatura atti amministrativi etc.), i trasferimenti alla centrale unica di committenza di cui l'ente fa parte, le spese postali

Il Servizio si occupa altresì della gestione del Protocollo dell'Ente.

Il Servizio di Segreteria Generale assicura inoltre il servizio notifiche.

Infine, l'Ente ha aderito ai bandi PNRR sulla digitalizzazione. Alla data di stesura del presente documento sono stati approvati e finanziati i seguenti progetti:

- PNRR - MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.3 DATI E INTEROPERABILITÀ" - Misura 1.3.1 - Piattaforma Digitale Nazionale Dati - Comuni
CUP J51F22007590006 per complessivi € 20.344,00
- "Misura 1.4.3 APP IO" - Comuni - Missione 1 Componente 1 del PNRR - Investimento 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" per complessivi € 4.459,00
- "Misura 1.4.4 - SPID CIE" - Comuni - Missione 1 Componente 1 del PNRR - Investimento 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" per complessivi € 14.000,00
- "Misura 1.4.3 PagoPA" COMUNI - Missione 1 Componente 1 del PNRR - Investimento 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE" per complessivi € 13.712,00

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	101.142,81	164.553,08	101.142,81	101.142,81
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	101.142,81	164.553,08	101.142,81	101.142,81
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	171.258,08	152.947,56	164.958,08	165.258,08
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	272.400,89	317.500,64	266.100,89	266.400,89

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	22.396,75	Previsione di competenza	333.066,34	272.400,89	266.100,89	266.400,89
			di cui già impegnate		2.506,00		
2	Spese in conto capitale	22.703,00	di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	345.055,14	294.797,64		
			Previsione di competenza	52.515,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	52.515,00	22.703,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	45.099,75	Previsione di competenza	385.581,34	272.400,89	266.100,89	266.400,89
			di cui già impegnate		2.506,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	397.570,14	317.500,64		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività per i servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

A partire dal 2016 è entrato a pieno regime l'applicazione del D. Lgs 118/2011 (introdotto nel 2015 solo relativamente al nuovo principio di contabilità finanziaria potenziata) ad oggetto "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42".

Tale decreto, per consentire il consolidamento e il monitoraggio dei conti pubblici ha previsto l'adozione di regole contabili uniformi e di un comune piano dei conti integrato ed ha introdotto importanti innovazioni, quali nuovi principi contabili e nuovi schemi di bilancio articolati in missioni e programmi, per consentire di evidenziare la finalità della spesa e, in tal modo, assicurare maggiore trasparenza alle decisioni di allocazione di risorse pubbliche.

La trasparenza dei documenti di bilancio è un tema particolarmente sentito dalla amministrazione e costituisce uno dei punti cardine del programma di mandato.

L'attività del servizio programmazione è inoltre focalizzata sull'attuazione delle disposizioni riguardanti la contabilità economica ed il bilancio consolidato.

A partire dal rendiconto 2016 e quindi dalla gestione 2017 è diventato obbligatorio per gli enti superiori ai 5.000 abitanti l'adozione, a fianco della contabilità finanziaria (gestita secondo il principio della competenza finanziaria potenziata) della contabilità economica patrimoniale che deve pertanto rilevare ogni fatto sia dal punto di vista finanziario che dal punto di vista economico patrimoniale con la conseguente tenuta della prima nota e della partita doppia.

La trasparenza del bilancio riveste ormai una importante rilevanza, che trova riscontro nei vari adempimenti che di volta in volta vengono attribuiti al servizio finanziario. Alla fine del 2016 è stata resa accessibile la piattaforma BDAP a cui tutti gli enti dovranno procedere alla trasmissione dei bilanci entro 30 giorni dall'approvazione.

L'attività dei servizi finanziari sarà dedicata alla gestione della contabilità finanziaria, della contabilità IVA e fiscale ed alla corresponsione degli emolumenti al personale dipendente. Importanti novità normative hanno determinato nel corso del 2015 cambiamenti rilevanti dal punto di vista contabile e fiscale (introduzione dello split payment e del reverse charge, fatturazione elettronica).

L'introduzione della fatturazione elettronica avvenuta con decorrenza 31 marzo 2015, ed ormai a pieno regime, determina la necessità di rivedere il percorso del flusso informatico allo scopo di consentire agli uffici liquidatori, nel rispetto della normativa, di avere sufficiente tempo a disposizione per l'emissione dei relativi provvedimenti di liquidazione.

Rilevante adempimento è costituito dall'attività di monitoraggio dei pagamenti, che avviene tramite la certificazione dei crediti da effettuarsi con cadenza mensile.

L'art. 1, comma 533, della legge 232 del 2016 (legge di bilancio 2017) ha previsto un intervento di sviluppo del SIOPE, denominato SIOPE+, che ha l'obiettivo di migliorare il monitoraggio dei tempi di pagamento dei debiti commerciali delle amministrazioni pubbliche.

Rientrano in questo programma le spese di personale del servizio finanziario, le spese relative alla gestione dell'Iva, le spese inerenti le coperture assicurative dell'ente e le spese inerenti la gestione della tesoreria. Nella spesa del programma è compresa anche parte della previsione di spesa per il lavoro flessibile di cui si intende usufruire nel 2024.

Inoltre, alla fine del 2018 ha espletato apposita procedura di gara per l'affidamento del servizio di Tesoreria, che, in coerenza con l'andamento nazionale, ha dovuto prevedere un corrispettivo per la gestione del servizio.

L'incarico del servizio di Tesoreria è in scadenza il prossimo 31/12/2023 e pertanto si procederà al suo rinnovo per un ulteriore periodo di tre anni, così come previsto in sede di appalto dall'art. 4, punto 4.2 del disciplinare di gara e dall'art. 1 della convenzione di tesoreria sottoscritta in data 23/03/2021.

Rientrano, infine, nel programma anche le spese per il servizio dell'Iva e per il service stipendi.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				

TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	291.281,16	325.507,58	281.105,30	284.105,30
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	291.281,16	325.507,58	281.105,30	284.105,30

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	34.226,42	Previsione di competenza	291.190,84	291.281,16	281.105,30	284.105,30
			di cui già impegnate		3.439,62	120,00	120,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	301.371,84	325.507,58		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	34.226,42	Previsione di competenza	291.190,84	291.281,16	281.105,30	284.105,30
			di cui già impegnate		3.439,62	120,00	120,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	301.371,84	325.507,58		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Il servizio ha lo scopo di assicurare la gestione ed il controllo delle entrate di natura tributaria, nell'ambito della normativa vigente e delle indicazioni dell'Amministrazione, nonché di fornire contributo alla pianificazione delle entrate tributarie del Comune, elaborando analisi e simulazioni. Il Servizio sarà pertanto impegnato a svolgere tutte le attività correlate all'applicazione dei tributi: elaborazione di scenari e proposte per la predisposizione di tariffe, aliquote e regolamenti, elaborazione avvisi di pagamento, ricevimento e assistenza al pubblico, aggiornamento sito web e servizio di calcolo on line, diffusione di materiale informativo. Viene fornito un importante servizio di sportello per il calcolo Imu.

Nel corso del triennio continueranno attività di recupero delle risorse eluse o evase, attraverso l'elaborazione e l'implementazione di procedure di monitoraggio e verifica che integrino sistematicamente la situazione tributaria con le informazioni provenienti da altri Servizi (come anagrafe, commercio, urbanistica) o dall'esterno.

Con decorrenza novembre 2020 è stato attivato un servizio di supporto per la gestione del canone unico di cui alla legge 160/2019. La società affidataria provvede a gestire le richieste di autorizzazione all'esposizione pubblicitaria e all'occupazione di suolo e a determinare gli importi dovuti per le diverse fattispecie. Ha in carico l'attività di postalizzazione degli avvisi e di recupero dell'evasione.

Il programma comprende le spese relative al personale addetto al servizio tributi, le spese per le attività di accertamento e riscossione delle entrate e le spese relative ai rimborsi dei tributi comunali indebitamente versati. Non sono previste spese di investimento.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	53.650,00	269.296,08	41.698,40	39.812,80
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	68.800,00	94.163,00	73.800,00	73.800,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	122.450,00	363.459,08	115.498,40	113.612,80
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-49.339,90	-276.472,04	-42.388,30	-40.502,70
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	73.110,10	86.987,04	73.110,10	73.110,10

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	13.876,94	Previsione di competenza	95.732,36	73.110,10	73.110,10	73.110,10
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	119.466,08	86.987,04		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	13.876,94	Previsione di competenza	95.732,36	73.110,10	73.110,10	73.110,10
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	119.466,08	86.987,04		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente.

La principale missione del servizio consiste nella necessità di censire e soprattutto valorizzare il patrimonio immobiliare degli enti locali, che da anni viene sottolineata nell'ambito della R.P.P., ha trovato un'espressa codificazione legislativa nell'art. 58 del D.L. 112/2008 convertito dalla legge 133/2008 che prescrive, oltre al puntuale censimento dei beni, la redazione di un piano delle alienazioni e delle valorizzazioni del patrimonio immobiliare quale documento da allegare al bilancio di previsione.

Nel corso del 2015 il processo di trasferimento dei beni attraverso il Federalismo Demaniale è terminato con l'assegnazione da parte del Demanio dell'area dell'ex Tiro a segno. Al programma non sono state attribuite spese in quanto, in relazione alla dimensione e all'entità del patrimonio dell'ente, non è previsto un ufficio e personale specifico dedicato a questa attività.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	66.800,00	154.364,66	68.000,00	68.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	120.000,00	120.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	186.800,00	274.364,66	68.000,00	68.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-186.800,00	-274.364,66	-68.000,00	-68.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità.

Il programma comprende inoltre le attività volte all'amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D. Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali), non comprendendo però le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente.

Rientrano nel programma le spese relative al personale addetto al servizio, le spese per la gestione e il funzionamento degli uffici comunali (utenze, sorveglianza, pulizie) e le spese per la manutenzione ordinaria degli stessi.

Relativamente alle spese per utenze (non solo per gli uffici comunali ma per tutti gli immobili comunali) l'ente, nel rispetto dell'obbligo normativo, ritiene più vantaggioso aderire alle convenzioni Consip piuttosto che esperire autonome gare.

Sono inoltre comprese le spese relative ad incarichi tecnici (progettazione, indagini, frazionamenti, accatastamenti).

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	17.000,00	72.379,23	20.000,00	20.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	17.000,00	72.379,23	20.000,00	20.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	205.826,68	199.237,50	221.058,35	230.413,95
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	222.826,68	271.616,73	241.058,35	250.413,95

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	35.928,71	Previsione di competenza	245.750,74	202.826,68	221.058,35	230.413,95
			di cui già impegnate		23.075,07	3.960,17	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	282.344,72	238.755,39		
2	Spese in conto capitale	12.861,34	Previsione di competenza	267.470,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	330.291,07	32.861,34		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	48.790,05	Previsione di competenza	513.220,74	222.826,68	241.058,35	250.413,95
			di cui già impegnate		23.075,07	3.960,17	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	612.635,79	271.616,73		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma:7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Il programma comprende l'amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende l'amministrazione e il funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori e comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Sulla base delle previsioni contenute nell'art 62, comma 2 del D. Lgs. n. 82 del 2005, le anagrafi comunali hanno dovuto migrare entro il 31.12.2019 all'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR)

Il Decreto Ministeriale 194/2014 ha stabilito i requisiti di sicurezza, le funzionalità per la gestione degli adempimenti di natura anagrafica, le modalità di integrazione con i diversi sistemi gestionali nonché i servizi da fornire alle Pubbliche Amministrazioni ed Enti che erogano pubblici servizi che, a tal fine, dovranno sottoscrivere accordi di servizio con lo stesso Ministero.

ANPR non è solo una banca dati ma un sistema integrato che consente ai Comuni di svolgere i servizi anagrafici ma anche di consultare o estrarre dati, monitorare le attività, effettuare statistiche.

L'ANPR consente di:

- garantire evitare duplicazioni di comunicazione con le Pubbliche Amministrazioni;
- maggiore certezza e qualità al dato anagrafico;
- semplificare le operazioni di cambio di residenza, emigrazioni, immigrazioni, censimenti, e molto altro ancora.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	5.000,00	7.520,73		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	11.500,00	14.020,73	6.500,00	6.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	127.029,44	131.073,64	109.829,44	110.129,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	138.529,44	145.094,37	116.329,44	116.629,44

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	6.564,93	Previsione di competenza	136.584,97	138.529,44	116.329,44	116.629,44
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	142.997,44	145.094,37		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.564,93	Previsione di competenza	136.584,97	138.529,44	116.329,44	116.629,44
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	142.997,44	145.094,37		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno dell'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente. Inoltre si occupa anche dell'amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale.

È stata data adesione al servizio di pagamenti elettronici Pago Pa. L'ente pertanto risulta accreditato sul nodo dei pagamenti Spc ed il cittadino ha la possibilità di effettuare qualsiasi pagamento verso l'ente tramite tale nodo (ad eccezione dei tributi che continuano ad essere versati tramite il modello F24). L'ente risulta accreditato da Agid sul nodo dei pagamenti a partire dal 18/11/2016.

Nel corso del 2020 l'ente ha aderito al sistema MyPay di Regione Lombardia che mette a disposizione gratuitamente l'interfacciamento con il nodo dei pagamenti PagoPa. È stato attivato il servizio di DISASTER RECOVERY per tutti i dati relativi alle procedure Halley

È stata inoltre attivata la conservazione sostitutiva di tutti i documenti che pervengono all'ente in formato digitale (e che pertanto nascono come digitali) e delle fatture elettroniche. Le determinazioni e le delibere di Giunta prevedono la firma digitale sia del parere tecnico che del parere contabile.

Nel corso del 2018:

- È stato attivato il sistema SIOPE+
- È stato attivato il servizio di back up da remoto su piattaforma cloud "Azure" di Microsoft.

Relativamente ai sistemi informatici sono previste le spese per la manutenzione della rete hardware dell'ente e delle singole postazioni di lavoro, nonché tutte le spese inerenti i canoni per l'assistenza software, la manutenzione del sito, la conservazione sostitutiva dei documenti e il disaster recovery. Sono inoltre previste risorse anche per eventuali oredi addestramento sulle procedure.

È stato dato impulso alla digitalizzazione creando apposita sezione (resa operativa dal 1 marzo 2021) sul sito istituzionale che consente al cittadino di prenotare direttamente un appuntamento presso gli uffici oppure di presentare una istanza on line tramite il sistema Spid. La piattaforma è in corso di implementazione.

È inoltre stata data adesione all'App IO. Alla data attuale risulta attivata la comunicazione tramite App della scadenza della carta d'identità.

Infine, l'Ente ha aderito ai bandi PNRR sulla digitalizzazione. Alla data di stesura del presente documento è stato approvato e finanziato il seguente progetto:

- PNRR - M1 C1 - INVESTIMENTO 1.2 "Investimento 1.2. ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - COMUNI (luglio 2022) CUP J41C23000310006 per complessivi € 121.992,00

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		2.509,50		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		2.509,50		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	49.478,40	54.573,55	48.878,40	50.178,40
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	49.478,40	57.083,05	48.878,40	50.178,40

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	7.604,65	Previsione di competenza	131.034,87	49.478,40	48.878,40	50.178,40
			di cui già impegnate		878,40	878,40	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	142.408,13	57.083,05		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	2.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.500,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.604,65	Previsione di competenza	133.534,87	49.478,40	48.878,40	50.178,40
			di cui già impegnate		878,40	878,40	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	144.908,13	57.083,05		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e al funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente quali la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale, il reclutamento del personale, la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale, per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali, per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Il programma comprende le spese relative alla formazione del personale, ai corsi obbligatori previsti dal D. Lgs. 81/2008 e le risorse relative alla quota del fondo produttività da destinare, le spese relative allo straordinario, alle retribuzioni di risultato delle posizioni organizzative e del segretario comunale.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	127.771,14	165.765,76	127.771,14	127.771,14
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	127.771,14	165.765,76	127.771,14	127.771,14

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	37.994,62	Previsione di competenza	166.488,73	127.771,14	127.771,14	127.771,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	205.086,21	165.765,76		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	37.994,62	Previsione di competenza	166.488,73	127.771,14	127.771,14	127.771,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	205.086,21	165.765,76		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e al funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente.

Nel programma sono ricomprese le spese per le consulenze legali per i patrocini in caso di liti, nonché le spese per studi e consulenze nei limiti consentiti dall'attuale normativa. Sono inoltre previste le risorse per l'attività di formazione e supporto in materia di sicurezza informatica e protezione dei dati personali e la nomina del responsabile della protezione dati adeguamento al regolamento UE 2016/679

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		1.418,24		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		1.418,24		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	9.830,00	17.349,43	9.330,00	11.830,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	9.830,00	18.767,67	9.330,00	11.830,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	8.937,67	Previsione di competenza	19.830,00	9.830,00	9.330,00	11.830,00
			di cui già impegnate		1.830,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.146,27	18.767,67		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.937,67	Previsione di competenza	19.830,00	9.830,00	9.330,00	11.830,00
			di cui già impegnate		1.830,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.146,27	18.767,67		

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

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

Comprende le azioni volte all'amministrazione e al funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzative dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Comprende le azioni volte all'amministrazione e al funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada, sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie.

La sicurezza dei cittadini costituisce un diritto individuale ed una garanzia di libertà. La prevenzione, l'individuazione e la repressione dei reati e delle attività criminali costituiscono finalità irrinunciabile delle istituzioni che rappresentano, difendono e proteggono gli interessi dell'intera comunità. In relazione a ciò, alla Polizia Locale è riconosciuto un ruolo di sempre maggiore importanza, in assoluta sinergia con quello svolto dalle forze dell'ordine.

Il programma comprende le spese relative all'utilizzo software per le multe e postalizzazione delle stesse, accesso alla banca dati della Motorizzazione civile, vestiario del personale, utilizzo di strumenti tecnici quali l'etilometro nonché le spese relative alla segnaletica, finanziate dalla quota vincolata delle sanzioni del codice della strada, come previsto nella relativa deliberazione della Giunta Comunale, nonché le risorse per la previdenza complementare.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	600,00	6.589,47	600,00	600,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	64.000,00	486.041,40	68.000,00	68.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	64.600,00	492.630,87	68.600,00	68.600,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	157.833,09	-251.925,83	183.393,98	187.593,98
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	222.433,09	240.705,04	251.993,98	256.193,98

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	18.271,95	Previsione di competenza	215.523,53	222.433,09	251.993,98	256.193,98
			di cui già impegnate		3.116,56		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	223.171,25	240.705,04		

2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.271,95	Previsione di competenza	215.523,53	222.433,09	251.993,98	256.193,98
			di cui già impegnate		3.116,56		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	223.171,25	240.705,04		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e al funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale.

Relativamente alla spesa corrente si rileva la spesa relativa al fitto passivo per l'installazione di una antenna radio sul campanile della Chiesa di Cava Manara.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	468,04	936,08	468,04	468,04
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		48.832,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	468,04	49.768,08	468,04	468,04
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	31,96	-49.238,08	31,96	31,96
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	500,00	530,00	500,00	500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		
2	Spese in conto capitale	30,00	Previsione di competenza	52.246,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	52.246,00	30,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30,00	Previsione di competenza	52.746,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	52.746,00	530,00		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Il programma comprende le spese relative al funzionamento delle 2 strutture presenti sul territorio (Scuola infanzia A. Castagnola Cava Manara – Scuola d'infanzia A. Bordoni Mezzana Corti) quali utenze (acqua gas energia elettrica telefonia) e manutenzione degli impianti termici.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	23.650,00	30.577,17	22.650,00	26.650,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	23.650,00	30.577,17	22.650,00	26.650,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	6.927,17	Previsione di competenza	26.050,00	23.650,00	22.650,00	26.650,00
			di cui già impegnate		8.202,77		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	32.510,54	30.577,17		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.927,17	Previsione di competenza	26.050,00	23.650,00	22.650,00	26.650,00
			di cui già impegnate		8.202,77		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	32.510,54	30.577,17		

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

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

Il programma comprende le spese per il funzionamento delle due scuole primarie (G. Rodari di Cava Manara, A. Bordoni di Mezzana Corti) e della scuola secondaria di primo grado (A. Manzoni) quali utenze (acqua gas, energia elettrica, telefonia) e manutenzione degli impianti termici.

Sono inoltre previste le spese per il diritto allo studio (€ 10.700,00) e i trasferimenti alla scuola per il funzionamento dell'attività didattica ivi comprese il finanziamento di progetti scolastici (€ 14.250,00).

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	29.000,00	35.993,63	29.000,00	29.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	29.000,00	35.993,63	29.000,00	29.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	160.117,00	204.657,52	86.904,00	94.683,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	189.117,00	240.651,15	115.904,00	123.683,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	36.994,67	Previsione di competenza	115.823,00	114.117,00	110.904,00	118.683,00
			di cui già impegnate		35.200,27		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	153.666,34	151.111,67		
2	Spese in conto capitale	14.539,48	Previsione di competenza	92.600,00	75.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	107.867,62	89.539,48		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	51.534,15	Previsione di competenza	208.423,00	189.117,00	115.904,00	123.683,00
			di cui già impegnate		35.200,27		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	261.533,96	240.651,15		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per Assistenza scolastica, trasporto e refezione.

Il programma comprende le spese relative ai servizi ausiliari all'istruzione forniti dall'ente. In particolare:

- Ristorazione scolastica
- Servizio pre - post scuola
- Assistenza scolastica disabili
- Servizio integrativo pomeridiano
- Servizio trasporto alunni
- Accompagnamento scuolabus
- Spese per i centri estivi della scuola materna
- Progetto integrazione stranieri

Rientrano inoltre le spese del personale addetto al servizio per la percentuale di assegnazione.

Rivestono particolare importanza le spese relative all'assistenza scolastica dei ragazzi con disabilità che nel triennio si assestano intorno a € 100.000,00.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	11.000,00	12.131,59	11.000,00	11.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	90.500,00	121.454,33	90.500,00	90.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	101.500,00	133.585,92	101.500,00	101.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	270.136,66	366.790,78	269.136,66	297.944,34
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	371.636,66	500.376,70	370.636,66	399.444,34

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	128.740,04	Previsione di competenza	393.840,99	371.636,66	370.636,66	399.444,34
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	474.872,85	500.376,70		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	10.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	128.740,04	Previsione di competenza	403.840,99	371.636,66	370.636,66	399.444,34
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	484.872,85	500.376,70		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

Nel programma è rientrato l'importante intervento relativo alla messa in sicurezza dell'immobile denominato "Ex saponificio" avviato nel 2020.

Tali intervento reso possibile dal contributo regionale assegnato con legge regionale 9/2020, oggetto di finanziamento nel corso del 2020, è stato imputato in parte al 2021 in relazione al cronoprogramma dell'opera. In sede di assestamento generale del bilancio 2021 la verifica del cronoprogramma del lavoro ha reso necessario rivedere la programmazione dei lotti successivi l'intervento ed inerenti la riqualificazione dell'immobile. I lavori si sono conclusi nell'anno 2022.

Non sono previste spese per il 2024.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		10.135,78		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		10.135,78		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
2	Spese in conto capitale	10.135,78	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	183.279,67	10.135,78		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.135,78	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	183.279,67	10.135,78		

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

Il programma comprende l'azione, l'amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, etc.). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.). Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto.

Il programma comprende le spese relative al funzionamento della biblioteca comunale che, a seguito di pensionamento della bibliotecaria, dal 2022 è gestita tramite incarico ad una cooperativa specializzata; comprende, inoltre, le spese relative alla organizzazione di eventi, manifestazioni e gite con totale costo a carico dei partecipanti. Sono previste, inoltre, le spese per la gestione del teatro, per l'organizzazione di eventi teatrali finanziati in parte da sponsorizzazioni ed in parte dal ricavo dei biglietti di ingresso. Rientrano in questo programma anche le spese per le luminarie natalizie e per l'allestimento dell'albero di Natale.

Nel 2022 è stata avviata un'attività di rilancio del teatro comunale mediante la realizzazione di una rassegna teatrale iniziata nel mese di dicembre 2022 e proseguita fino al mese di marzo 2023 con cadenza mensile. Si intende proseguire con tale attività di rilancio del teatro comunale anche nel triennio 2024/2026.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	54.400,00	67.612,39	53.300,00	57.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	103.400,00	116.612,39	102.300,00	106.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	13.212,39	Previsione di competenza	109.357,73	98.400,00	97.300,00	101.200,00
			di cui già impegnate		5.434,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	131.405,36	111.612,39		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.025,20	5.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	13.212,39	Previsione di competenza	114.357,73	103.400,00	102.300,00	106.200,00
			di cui già impegnate		5.434,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	143.430,56	116.612,39		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 1 Sport e tempo libero

Il programma comprende le attività volte all'amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport.

Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative. Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni.

Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti.

Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico.

Comprende le spese per gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...).

Con Deliberazione della Giunta Comunale n. 62 in data 04.08.2021 è stata approvata la convenzione con la ASD FUTURA VOLLEY e la ASD VIRTUS BASKET S. AGOSTINO di Cava Manara per la conduzione, custodia e pulizia del Palazzetto dello Sport "A. Omodei" e della annessa tensostruttura per il periodo dall'1.9.2021 al 31.8.2024. La convenzione in parola prevede anche, da parte delle Associazioni Sportive Dilettantistiche, la promozione dell'attività sportiva giovanile attraverso l'organizzazione di corsi di minivolley e minibasket per bambini/bambine dal 6 ai 12 anni e consente a giovani atleti, studenti, ecc. lo svolgimento di attività sportiva nel territorio comunale. È previsto l'erogazione di un contributo per ogni stagione sportiva di € 5.000,00.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 63 in data 04.08.2021 è stata approvata la convenzione con la ASD US CAVESE per la concessione in uso del Centro Sportivo Comunale "P. Tacconi" di Via Cavallotti per le stagioni sportive dal 2021/2022 al 2023/2024. La convenzione in parola prevede il trasferimento a favore della ASD US CAVESE della somma di € 10.000,00 per ogni stagione sportiva a titolo di contributo per la spesa di gestione e funzionamento degli impianti sportivi. Nel 2024 la convenzione sarà oggetto di revisione in quanto è stato richiesto all'Istituto del Credito Sportivo a valere sull'Avviso Pubblico "Sport Missione Comune 2023", un mutuo a tasso zero per un importo complessivo di € 157.920,00, durata 15 anni, per lavori di potenziamento dell'impianto sportivo del capoluogo di via Cavallotti.

Nel progetto di potenziamento è prevista la realizzazione di un campo da calcio a 5 la cui gestione sarà affidata alla ASD US CAVESE. Gli introiti di tale gestione andranno a sostituirsi al contributo di € 10.000,00 che nel 2024 verrà pertanto meno.

Sono previste anche spese per la promozione dell'attività sportiva per i giovani e le spese per la manutenzione dei defibrillatori (verifica e controllo e sostituzione piastre per adulte e piastre pediatriche) per € 1.785,00.

Nel corso del 2022 è stato affidato l'incarico di redazione della progettazione definitiva per la riqualificazione del campo sportivo di Mezzana Corti per il cui finanziamento l'ente ha partecipato all'Avviso "Sport e periferie 2023" del Dipartimento per lo Sport della Presidenza del Consiglio dei Ministri.

L'avviso prevede la possibilità di un finanziamento a fondo perduto fino ad un massimo di € 700.000,00. L'avviso si è chiuso il 10/10/2023 e, al momento, non si hanno notizie in merito all'eventuale conclusione della fase di valutazione dei progetti. In via cautelativa, pertanto, si è ritenuto di non prevedere al momento la spesa a bilancio per la quale si provvederà con apposita variazione nel caso in cui dalla graduatoria di approvazione del finanziamento che verrà pubblicata dovesse risultare un esito positivo per l'ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.000,00	4.671,00	4.000,00	4.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	4.000,00	4.671,00	4.000,00	4.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	188.880,00	212.550,71	79.223,00	84.615,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	192.880,00	217.221,71	83.223,00	88.615,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	19.675,21	Previsione di competenza	96.562,00	84.880,00	83.223,00	88.615,00
			di cui già impegnate		25.350,67		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	121.705,48	104.555,21		
2	Spese in conto capitale	4.666,50	Previsione di competenza	7.500,00	108.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.427,11	112.666,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	24.341,71	Previsione di competenza	104.062,00	192.880,00	83.223,00	88.615,00
			di cui già impegnate		25.350,67		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	164.132,59	217.221,71		

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

Il programma comprende le attività volte all'amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Il programma comprende le spese relative all'immobile polifunzionale. Con delibera della Giunta Comunale n. 46 del 05.07.2016 è stato concesso in locazione il locale precedentemente utilizzato per le attività del centro di aggregazione giovanile ad una associazione musicale. La locazione ha come fine quella di consentire la promozione della cultura della musica e allo stesso tempo la valorizzazione del patrimonio dell'ente.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.585,00	4.521,58	3.585,00	3.585,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.585,00	4.521,58	3.585,00	3.585,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	936,58	Previsione di competenza	3.585,00	3.585,00	3.585,00	3.585,00
			di cui già impegnate		509,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.297,98	4.521,58		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	936,58	Previsione di competenza	3.585,00	3.585,00	3.585,00	3.585,00

			di cui già impegnate		509,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.297,98	4.521,58		

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

Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e al funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano.

Nel programma sono ricomprese le spese per la manutenzione e gestione del verde e le spese del personale imputate al servizio.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		29.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		29.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	103.694,95	104.616,03	107.694,95	109.694,95
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	103.694,95	133.616,03	107.694,95	109.694,95

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	27.624,71	Previsione di competenza	109.980,84	103.694,95	107.694,95	109.694,95
			di cui già impegnate		525,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	128.641,07	131.319,66		

2	Spese in conto capitale	2.296,37	Previsione di competenza	20.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.175,13	2.296,37		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	29.921,08	Previsione di competenza	129.980,84	103.694,95	107.694,95	109.694,95
			di cui già impegnate		525,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	148.816,20	133.616,03		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Il programma comprende le spese relative al personale impiegato nella pulizia delle strade, delle piazze (in base alla percentuale di assegnazione al programma) nonché le spese per il servizio di igiene ambientale.

A decorrere dal mese di maggio 2022 il servizio viene gestito "in house" da ASM Pavia a seguito di deliberazione di Consiglio Comunale n. 3 del 11/04/2022 e di affidamento del servizio con determinazione n. 21 del 27/04/2022.

L'Autorità di Regolazione per l'Energia Reti e Ambiente (ARERA) ha approvato la deliberazione n. 443/2019 del 31 ottobre 2019, con cui ha definito i criteri di riconoscimento dei costi efficienti di esercizio e di investimento per il periodo 2018-2021, adottando il nuovo Metodo Tariffario per il servizio integrato di gestione dei Rifiuti (MTR), in vigore dal 1° gennaio 2020. Successivamente, con deliberazione n. 363/2021, ARERA ha approvato il nuovo metodo regolatorio (MTR-2), riguardante il secondo periodo di regolazione tariffaria per il settore rifiuti, valido dal 2022 al 2025.

Infine, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 in data 31/05/2023 è stato confermato il posizionamento dell'Ente nella matrice dello schema I "livello qualitativo minimo" di cui all'art. 3.1 del Testo unico per la regolazione della qualità del servizio di gestione dei rifiuti urbani (TQRIF) mentre con deliberazione del Consiglio Comunale n. 6 in data 31/05/2023 sono state approvate le tariffe TARI per il 2023 che restano confermate per il 2024 non avendo ancora certezza di quanto verrà deciso con la Legge Finanziaria 2024.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	773.812,00	2.214.039,55	772.194,00	772.194,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	773.812,00	2.214.039,55	772.194,00	772.194,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-53.761,90	-1.401.903,75	-52.143,90	-52.143,79
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	720.050,10	812.135,80	720.050,10	720.050,21

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	92.085,70	Previsione di competenza	718.755,94	720.050,10	720.050,10	720.050,21
			di cui già impegnate		606.811,90	604.228,90	604.228,90
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	790.684,74	812.135,80		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	92.085,70	Previsione di competenza	718.755,94	720.050,10	720.050,10	720.050,21
			di cui già impegnate		606.811,90	604.228,90	604.228,90
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	790.684,74	812.135,80		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue).

Con decorrenza 01.07.2015 il servizio idrico integrato è totalmente in capo a Pavia Acque Scarl.

Anche in presenza di una gestione del servizio idrico integrato del tutto esterna al bilancio dell'ente (in attuazione della normativa del settore) rimane forte l'impegno da parte dell'amministrazione circa il monitoraggio e la costante verifica sulla qualità dell'acqua per risolvere i problemi di colore, odore, sapore e ristagno di particelle nei filtri con una costante e puntuale informazione ai cittadini.

Nel programma in oggetto sono unicamente previste le spese relative agli interessi passivi sui mutui (peraltro oggetto di rimborso da Pavia Acque) le spese di alcuni canoni di stretta competenza dell'ente, e le spese relative agli spurghi della rete fognaria interna.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	133.661,00	200.631,68	133.661,00	133.661,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	133.661,00	200.631,68	133.661,00	133.661,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-93.106,00	-156.959,95	-96.690,00	-100.169,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	40.555,00	43.671,73	36.971,00	33.492,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	1.007,66	Previsione di competenza	46.941,70	40.555,00	36.971,00	33.492,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	47.949,36	41.562,66		
2	Spese in conto capitale	2.109,07	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.109,07	2.109,07		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.116,73	Previsione di competenza	46.941,70	40.555,00	36.971,00	33.492,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.058,43	43.671,73		

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

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

Il programma comprende unicamente le spese da trasferire al Comune di Pavia per il servizio di trasporto pubblico in base ai chilometri di percorrenza nel comune di Cava Manara.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	62.000,00	62.000,00	57.500,00	57.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	62.000,00	62.000,00	57.500,00	57.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	57.500,00	62.000,00	57.500,00	57.500,00
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	113.852,35	62.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	57.500,00	62.000,00	57.500,00	57.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	113.852,35	62.000,00		

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

Il programma comprende le attività volte all'amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità, lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale.

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

Relativamente alle strade il programma comprende le spese di personale (per la percentuale di assegnazione al programma), le spese relative alla manutenzione e al rifacimento della segnaletica orizzontale e verticale, le spese per lo sgombero neve e per spandimento sabbia e sale.

Sono comprese anche le spese relative alla manutenzione delle strade.

Relativamente all'illuminazione pubblica il programma comprende le spese relative alla manutenzione degli impianti di illuminazione e al consumo di energia elettrica.

Infine, si sta procedendo, attraverso la Centrale di Committenza di Garlasco, insieme ai comuni di San Martino Siccomario e Travacò Siccomario, all'affidamento in concessione del servizio di riqualificazione e di adeguamento normativo degli impianti di illuminazione pubblica.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				

Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	320.635,95	405.460,73	318.848,95	325.560,35
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	320.635,95	405.460,73	318.848,95	325.560,35

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	34.994,67	Previsione di competenza	254.609,84	240.635,95	238.848,95	245.560,35
			di cui già impegnate		46.645,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	331.637,61	275.630,62		
2	Spese in conto capitale	49.830,11	Previsione di competenza	26.630,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.115,85	129.830,11		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	84.824,78	Previsione di competenza	281.239,84	320.635,95	318.848,95	325.560,35
			di cui già impegnate		46.645,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	361.753,46	405.460,73		

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

La missione comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile e le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia.

Rientrano nella missione le spese per il funzionamento della sede di protezione civile e le spese per l'acquisto delle attrezzature e del vestiario dei volontari.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		11.178,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		11.178,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.080,00	2.801,10	11.780,00	12.780,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.080,00	13.979,10	11.780,00	12.780,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	1.899,10	Previsione di competenza	13.055,00	12.080,00	11.780,00	12.780,00
			di cui già impegnate		1.081,36		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	15.229,79	13.979,10		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.900,00			

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.899,10	Previsione di competenza	13.055,00	12.080,00	11.780,00	12.780,00
			di cui già impegnate		1.081,36		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	58.129,79	13.979,10		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno di interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili; le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura); le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori; le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori. Con determina n. 120 del 22.07.2021 si è proceduto all'affidamento in concessione del servizio di asilo nido per il periodo dal 01.09.2021 al 31.08.2025.

Sono presenti anche le integrazioni rette a favore dei frequentanti l'asilo nido. L'importo tiene conto dell'analoga misura prevista a carico dell'Inps prevista dal comma 355 dell'articolo 1 della legge 11 dicembre 2016, n. 232, come modificato dal comma 343 della legge 160/2019.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	120.388,00	130.844,81	98.533,00	49.924,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	190.388,00	200.844,81	168.533,00	119.924,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	7.935,46	Previsione di competenza	130.179,00	190.388,00	168.533,00	119.924,00
			di cui già impegnate		1.059,46		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	141.919,51	198.323,46		
2	Spese in conto capitale	2.521,35	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.834,20	2.521,35		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.456,81	Previsione di competenza	130.179,00	190.388,00	168.533,00	119.924,00
			di cui già impegnate		1.059,46		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	184.753,71	200.844,81		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura e le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.).

Nel programma rientrano le spese relative all'integrazione rette per il ricovero di disabili in strutture e la spesa per la frequentazione di ragazzi disabili ai centri diurni. Prosegue il progetto dello sportello infermieristico attivo dal 2021; il costo complessivo stimato per l'anno 2024 è di € 5.000,00.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	34.250,00	57.357,52	34.250,00	34.250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	34.250,00	57.357,52	34.250,00	34.250,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	23.107,52	Previsione di competenza	36.250,00	34.250,00	34.250,00	34.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.341,64	57.357,52		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	21.812,26			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.812,26			

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.107,52	Previsione di competenza	58.062,26	34.250,00	34.250,00	34.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	64.153,90	57.357,52		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.); le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie; le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Il programma comprende le spese relative al centro diurno anziani (utenze, manutenzione impianti), il contributo all'Auser per il funzionamento del centro, le spese per i minialloggi per anziani. Sono previste le spese per il servizio di assistenza domiciliare, le spese per il servizio del trasporto da Mezzana Corti a Cava Manara nel giorno del mercato settimanale nonché le spese per il soggiorno climatico anziani.

La spesa del servizio di assistenza domiciliare ha avuto nel corso degli ultimi due anni un incremento consistente, per tale motivo, per consentire la sostenibilità finanziaria del servizio, è stato necessario rivedere nel 2021 le modalità di accesso al servizio e di determinazione della contribuzione a carico dell'utente che restano confermati per il 2024.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.840,00	7.326,29	1.840,00	1.840,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.840,00	9.326,29	3.840,00	3.840,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	45.451,67	71.812,38	45.448,25	45.357,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	49.291,67	81.138,67	49.288,25	49.197,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	25.808,00	Previsione di competenza	50.858,67	49.291,67	49.288,25	49.197,00
			di cui già impegnate		16.638,09	48,80	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	68.457,14	75.099,67		
2	Spese in conto capitale	6.039,00	Previsione di competenza	6.050,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.196,40	6.039,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	31.847,00	Previsione di competenza	56.908,67	49.291,67	49.288,25	49.197,00
			di cui già impegnate		16.638,09	48,80	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	74.653,54	81.138,67		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti; le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per l'abilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, etc.. Il programma comprende le spese relative ai contributi che vengono erogati alle persone indigenti. Parte di questi contributi sono finanziati con risorse generiche di bilancio, altri con i trasferimenti del 5 per mille e altri ancora con le donazioni a favore di Cava Solidale. Sono inoltre previste le spese del personale assegnate al programma.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	38.502,00	38.502,00	38.502,00	38.502,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	45.502,00	45.502,00	45.502,00	45.502,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	48.853,60	86.054,09	57.942,56	57.942,56
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	94.355,60	131.556,09	103.444,56	103.444,56

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	37.200,49	Previsione di competenza	85.607,42	94.355,60	103.444,56	103.444,56
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	134.595,39	131.556,09		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	37.200,49	Previsione di competenza	85.607,42	94.355,60	103.444,56	103.444,56
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	134.595,39	131.556,09		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e al funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione.

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

Rientrano in questo programma alcune iniziative a sostegno della famiglia rientranti nel progetto salute.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	300,00	300,00	300,00	300,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	300,00	300,00	300,00	300,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.000,00	4.042,34	1.000,00	1.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.300,00	4.342,34	1.300,00	1.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	3.042,34	Previsione di competenza	5.088,00	1.300,00	1.300,00	1.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.272,16	4.342,34		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.042,34	Previsione di competenza	5.088,00	1.300,00	1.300,00	1.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.272,16	4.342,34		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia; le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi; le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri; le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte. Nel programma rientrano le spese di personale per la percentuale di assegnazione al programma, le spese relativi ai servizi cimiteriali, le spese relative al contratto di servizi per la manutenzione dei cimiteri, le spese per la retrocessione dei loculi.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	80.000,00	87.977,20	80.000,00	80.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	80.000,00	87.977,20	80.000,00	80.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-18.803,80	-20.967,95	-18.803,80	-18.803,80
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	61.196,20	67.009,25	61.196,20	61.196,20

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	5.112,05	Previsione di competenza	51.368,38	61.196,20	61.196,20	61.196,20
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	57.222,45	66.308,25		

2	Spese in conto capitale	701,00	Previsione di competenza	9.250,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	29.508,47	701,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.813,05	Previsione di competenza	60.618,38	61.196,20	61.196,20	61.196,20
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	86.730,92	67.009,25		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi; le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali; le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP) e le spese relative ad affissioni e pubblicità.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.200,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.739,16	1.800,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	3.200,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.739,16	1.800,00		

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

Nel programma rientrano le spese relative allo Sportello Lavoro.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.700,00	7.323,40	3.700,00	3.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.700,00	7.323,40	3.700,00	3.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	3.623,40	Previsione di competenza	3.620,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.843,90	7.323,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.623,40	Previsione di competenza	3.620,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.843,90	7.323,40		

Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Programma: 1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie

Il programma comprende i trasferimenti a carattere generale tra diversi livelli di amministrazione non destinati ad una missione e ad un programma specifico.

Sono ricomprese in questo programma i trasferimenti al Consorzio Sociale Pavese per la partecipazione a tale organismo. La spesa è stata inserita in questa missione in quanto riferita ad una pluralità di interventi (asilo nido, assistenza domiciliare, minori, famiglie, soggetti a rischio di esclusione sociale).

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.730,00	13.730,00	16.740,00	16.740,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.730,00	13.730,00	16.740,00	16.740,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	16.740,00	13.730,00	16.740,00	16.740,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.740,00	13.730,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	16.740,00	13.730,00	16.740,00	16.740,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.740,00	13.730,00		

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

Nel programma vengono stanziati nel rispetto della normativa vigente:

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.000,00	11.944,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.000,00	11.944,00	20.000,00	20.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.000,00	11.944,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.000,00	11.944,00		

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

Nel programma viene stanziato nel rispetto della normativa vigente il fondo crediti di dubbia esigibilità

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	184.456,23		179.364,79	177.627,27
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	184.456,23		179.364,79	177.627,27

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	183.711,78	184.456,23	179.364,79	177.627,27
			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	183.711,78	184.456,23	179.364,79	177.627,27
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 3 Altri fondi

Sono stanziati i seguenti fondi:

- Fondo rinnovi contrattuali
- Fondo indennità fine mandato sindaco

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	32.002,00		32.002,00	32.002,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	32.002,00		32.002,00	32.002,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	30.724,00	32.002,00	32.002,00	32.002,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	30.724,00	32.002,00	32.002,00	32.002,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Il programma comprende le spese per il pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	161.148,80	161.148,80	152.976,00	121.035,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	161.148,80	161.148,80	152.976,00	121.035,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	169.344,99	161.148,80	152.976,00	121.035,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	169.344,99	161.148,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	169.344,99	161.148,80	152.976,00	121.035,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	169.344,99	161.148,80		

21. PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

L'articolo 37, comma 1, lettera a) del decreto legislativo n. 36/2023 (nuovo Codice degli appalti) prevede che *“Le stazioni appaltanti e gli enti concedenti: a) adottano il programma triennale dei lavori pubblici e il programma triennale degli acquisti di beni e servizi. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme della programmazione economico-finanziaria e i principi contabili”* e al successivo comma 2 *“Il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori, compresi quelli complessi e da realizzare tramite concessione o partenariato pubblico-privato, il cui importo si stima pari o superiore a alla soglia di cui all'articolo 50, comma 1, lettera a).”*

In particolare, la soglia di cui all'articolo 50, comma 1, lettera a) è pari a 150.000,00 euro e pertanto diventa obbligatorio provvedere all'approvazione del programma triennale dei lavori pubblici nel momento in cui l'opera che si intende realizzare comporta un impegno finanziario superiore a tale soglia.

I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio e, per gli enti locali, secondo le norme della programmazione economico-finanziaria e i principi contabili

La successiva lettera b) specifica che le stazioni appaltanti approvano anche l'elenco annuale che indica i lavori da avviare nella prima annualità e specifica per ogni opera la fonte di finanziamento, stanziata nello stato di previsione o nel bilancio o comunque disponibile.

Per quanto riguarda l'anno 2024, sono in fase di predisposizione tutti gli atti propedeutici all'approvazione del programma triennale dei lavori pubblici 2024/2026 da adottarsi successivamente all'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

22. PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

Anche con riferimento al programma degli acquisti di beni e servizi, il D. Lgs. 36/2023 ha previsto una programmazione triennale, come quella delle opere pubbliche: è un'innovazione, visto che nel precedente regime normativo la programmazione di forniture e servizi aveva una durata biennale.

Il nuovo Codice degli appalti, inoltre, così come per il programma triennale dei lavori pubblici, ha previsto una modifica della soglia in cui scatta l'obbligo di approvazione del programma triennale degli acquisti di beni e servizi: il riferimento è sempre l'articolo 50, comma 1 che, alla lettera b), prevede la soglia di 140.000,00 euro.

Per quanto riguarda l'anno 2024, sono in fase di predisposizione tutti gli atti propedeutici all'approvazione del programma triennale degli acquisti di beni e servizi 2024/2026 da adottarsi successivamente all'approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026.

23. IL PIANO DELLE ALIENAZIONI

Il precedente piano delle alienazioni approvato con deliberazione del C.C. n. 20 del 25.08.2020 prevedeva le seguenti aree:

Dati catastali	Ubicazione dell'immobile	Mq	Destinazione urbanistica	Valorizzazione
Foglio 4 mappale 190	Via Marx	407 1	Zona B2 tessuto urbano consolidato per mq. 1250 Verde con volumetria trasferibile per la parte rimanente	€ 90.000,00
Foglio 3 mappale 241	Via Moro	780	Zona B4 produttiva di completamento	€ 75.000,00
Foglio 5 mappali 840 - 841	Via Costa/Berlinger	211	Zona B2 - tessuto urbano consolidato a prevalente destinazione residenziale di recente formazione - indice 1 mc/mq	€ 10.000,00
Foglio 13 mappale 1572	Via F.lli Rosselli	212	Zona B2 - tessuto urbano consolidato a prevalente destinazione residenziale di recente formazione - indice 1 mc/mq	€ 10.000,00

Con variante al PGT adottata in data 29.05.2020 l'area di via Manara è stata classificata RESIDENZIALE B2 di completamento.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 29 del 12.04.2021 è stata confermata la non strumentalità di tali aree, confermando la valutazione economica effettuata per l'anno 2020.

Nell'anno 2022 è stata venduta l'area di Via Manara per € 92.000,00 a fronte di una valorizzazione di € 85.000,00.

Dati catastali	Ubicazione dell'immobile	Mq	Destinazione urbanistica	Valorizzazione	Prezzo di vendita
Foglio 5 mappali 1265-1267	Via Manara	124 5	Zona residenziale B2 di completamento	€ 85.000,00	€ 92.000,00

Nell'anno 2023, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 28 del 17/10/2023 è stato approvato il Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari, ai sensi dell'art. 58 della legge n. 133/2008, che prevede l'alienazione delle seguenti aree:

Dati catastali	Ubicazione dell'immobile	Mq	Destinazione urbanistica	Valorizzazione
Foglio 3 mappale 241	Via Moro	780	Zona B4 produttiva di completamento	€ 75.000,00
Foglio 5 Mappali 840 - 841	Via Costa	211	Zona B2 - tessuto urbano di consolidato a prevalente destinazione residenziale di recente formazione - indice 1 mc	€ 10.000,00
Foglio 13 mappale 1572	Via F.Ili Rosselli	212	Zona B2 - Tessuto urbano edificato consolidato a prevalente destinazione residenziale di recente formazione	€ 10.000,00
Foglio 4 mappale n. 870	Via Torre de' Torti	ha 00.20.50	Area destinata ad attrezzature pubbliche, d'interesse pubblico e generale e ad impianti tecnologici" con presenza di "ripetitori per la telefonia mobile esistente e di progetto" e "area di rispetto cimiteriale"	€ 100.000,00
Foglio 14 mappale n. 746	Via Togliatti	ha 00.22.08	Area destinata ad attrezzature pubbliche, d'interesse pubblico e generale e ad impianti tecnologici	€ 100.000,00

Infine, si intende procedere all'alienazione delle ulteriori seguenti aree per la quale sono in fase di predisposizione gli atti propedeutici per l'approvazione dell'integrazione del piano approvato con la sopra richiamata deliberazione n. 28 del 17/10/2023:

Dati catastali	Ubicazione dell'immobile	Mq	Destinazione urbanistica	Valorizzazione
Foglio 4 mappale n. 867	Via Torre de' Torti	ha 00.16.90	Area destinata ad attrezzature pubbliche, d'interesse pubblico e generale e ad impianti tecnologici" con presenza di "ripetitori per la telefonia mobile esistente e di progetto" e "area di rispetto cimiteriale"	€ 100.000,00
Foglio 8 mappale n. 279	Via Villa Glori	ha 00.07.69	Area destinata ad attrezzature pubbliche, d'interesse pubblico e generale e ad impianti tecnologici" con presenza di "depuratore e relativa area di rispetto"	€ 100.000,00

24. LA PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI

L'art. 6 del decreto-legge n. 80/2021 ha inserito il Piano dei fabbisogni di personale nel PIAO (Piano Integrato di Attività e Organizzazione) e, pertanto, il DUP non dovrà lo deve più contenere.

La Faq 51 della Commissione Arconet ha chiarito che: *“al fine di adeguare la disciplina del DUP all'articolo 6 del decreto-legge n. 80/2021, che ha inserito il Piano dei fabbisogni di personale nel PIAO, la Commissione Arconet ha predisposto lo schema del DM, di aggiornamento dell'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118 del 2011, per prevedere che la Parte 2 della Sezione Operativa del DUP (SeO) definisce, per ciascuno degli esercizi previsti nel DUP, le risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale, determinate sulla base della spesa per il personale in servizio e nei limiti delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi”*.

L'ente con deliberazione della Giunta Comunale n. 40 del 01/08/2023 ha approvato il Piano Integrato di attività e Organizzazione (PIAO) 2023/2025 previsto dall'art. 6 del D.L. n. 80/2021, convertito con modificazioni in Legge n. 113/2021, all'interno del quale è ricompreso il Piano triennale del fabbisogno di personale 2023/2025. Nel PIAO 2023/2025 erano previste le seguenti assunzioni:

- Assunzione a tempo pieno ed indeterminato di un istruttore direttivo amministrativo contabile dell'Area dei Funzionari e dell'Elevata qualificazione (ex categoria D) da assegnare al Servizio Economico Finanziario Personale;
- Assunzione a tempo pieno ed indeterminato di un collaboratore tecnico-manutentivo dell'Area degli operatori esperti (ex categoria B) da assegnare al Servizio Territorio e Ambiente.

L'assunzione del collaboratore tecnico-manutentivo dell'Area degli operatori esperti ex categoria B si è perfezionata in data 01/09/2023 mediante scorrimento di graduatoria del Comune di Torricella Verzate con il quale, a seguito delle rispettive deliberazioni n. 11 del 27/02/2023 e n. 13 del 14/03/2023, è stata sottoscritta apposita convenzione in data 30/08/2023.

L'assunzione dell'istruttore direttivo amministrativo contabile dell'Area dei Funzionari e dell'Elevata qualificazione ex categoria D si è perfezionata in data 01/10/2023 sempre a seguito di scorrimento di graduatoria del Comune di Sommo con il quale, a seguito delle rispettive deliberazioni n. 49 del 28/07/2023 e n. 42 del 01/08/2023, è stata sottoscritta apposita convenzione in data 28/09/2023.

Per il triennio 2024/2026, considerato il prossimo pensionamento di un n. 1 Istruttore Direttivo Amministrativo Area dei Funzionari ed Elevata Qualificazione con decorrenza 01/01/2024, si ritiene di provvedere alla sua sostituzione mediante assunzione a tempo pieno ed indeterminato di un Assistente Sociale con funzioni anche amministrative - Area dei Funzionari ed Elevata Qualificazione da destinare al Servizio Affari Generali, Cultura, Scuole e Servizi Sociali.

Per tale assunzione, prevista indicativamente per il 01/04/2024, si provvederà attraverso l'attivazione, previo esperimento dell'obbligatoria mobilità ex art. 34-bis del D. Lgs. 165/2001, di scorrimento di graduatoria concorsuale pubblica in corso di validità anche di altro ente e, ove questa non sia disponibile, di procedura concorsuale pubblica ovvero mediante lo svolgimento della mobilità volontaria di cui all'art. 30 del D. Lgs. n. 165/2001.

Sarà, inoltre, necessario provvedere alla copertura del posto vacante del Responsabile del Servizio Territorio e Ambiente, incarico attualmente ricoperto da personale assunto ai sensi dell'art. 110, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 e utilizzato dal Comune di Cava Manara in virtù di una convenzione sottoscritta ai sensi dell'art. 23 del CCNL 16.11.2022 (già art. 14 CCNL 2004) con durata fino alla fine del mandato del Sindaco.

Si prevede, pertanto, l'assunzione a tempo pieno ed indeterminato di un istruttore direttivo tecnico dell'Area dei Funzionari e dell'Elevata qualificazione (ex categoria D) da assegnare al Servizio Territorio e Ambiente, con decorrenza 01/06/2024.

Si ritiene, altresì, di implementare l'organico del Servizio di Polizia Locale mediante assunzione di un agente di polizia locale a tempo pieno ed indeterminato dell'Area Funzionari e di Elevata Qualificazione (ex categoria D), con decorrenza prevista per il 01/09/2024.

Anche per le predette assunzioni, si provvederà attraverso l'attivazione, previo esperimento dell'obbligatoria mobilità ex art. 34-bis del D. Lgs. 165/2001, di scorrimento di graduatoria concorsuale pubblica in corso di validità anche di altro ente e, ove questa non sia disponibile, di procedura concorsuale pubblica ovvero mediante lo svolgimento della mobilità volontaria di cui all'art. 30 del D. Lgs. n. 165/2001.

Infine, in base alle esigenze che si verificheranno nel triennio di riferimento, l'ente potrebbe far ricorso alla possibilità riconosciuta di avvalersi dell'attività lavorativa di dipendenti a tempo pieno di altre amministrazioni locali ai sensi dell'articolo 1, comma 557 della Legge n. 311/2004 nei limiti di spesa consentiti per tale tipologia di rapporto di lavoro.

Le risorse finanziarie da destinare alle predette assunzioni per il 2024, comprese quelle da destinare al lavoro flessibile, sono state adeguatamente previste nella Sezione Operativa del presente documento, per ciascuno degli esercizi 2024/2026, precisando che il costo del personale è ripartito in percentuale sulle varie missioni/programmi di bilancio in base alle attività svolte da ciascun dipendente.