



**COMUNE DI CAVA MANARA**



**Documento Unico di  
Programmazione**

**NOTA DI  
AGGIORNAMENTO**

**2023-2025**

## PREMESSA

### 1. La sezione strategica

### 2. L'analisi di contesto

Popolazione

Territorio

Strutture ed erogazione dei servizi

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

Società partecipate

### 3. Convenzioni e accordi

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

Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

Elenco opere pubbliche non realizzate

Tariffe - Entrate extratributarie

Entrate tributarie

Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

Fonti di finanziamento

Entrate finanziate in conto capitale

Anticipazione di tesoreria

Equilibri di bilancio

Quadro generale riassuntivo 2023/205

5. Risorse umane

7. Linee programmatiche di mandato e indirizzi strategici

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

9. La sezione operativa

10. Piano delle opere pubbliche ed investimenti

11. Programma biennale di forniture e servizi

12. Il piano delle alienazioni

12. La programmazione del fabbisogno di personale

13. Le variazioni del patrimonio

14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

15. Programmazione triennale del fabbisogno di personale

## 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.

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 2022, quale evidenza e sintesi del processo propedeutico alla formazione del DUP stesso.

Quanto alla parte programmatica, la presentazione del DUP 2023/2025 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.

## 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.



## 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 2023/2025 e lo stato di attuazione al secondo semestre 2022.

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 secondo semestre 2022.

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 2023/2025.

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.

Relativamente al piano delle opere pubbliche si conferma la programmazione effettuata con deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 27.07.2022 in applicazione del Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze, 16/1/2018 n. 14 "Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali" che viene pertanto richiamata in questa sezione.

Relativamente al piano delle alienazioni, si intende procedere all'alienazione delle aree di pertinenza delle antenne telefoniche attualmente sul territorio. Sono in fase di predisposizione tutti gli atti propedeutici finalizzati alle predette alienazioni.

Si intende inoltre richiamata la programmazione triennale del fabbisogno di personale 2022/2024 approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 25 del 14.05.2022.

# SEZIONE STRATEGICA – SeS

## 1.ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE DELL'ENTE

### 1.1 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.

Dopo la profonda recessione del 2020 legata all'emergenza sanitaria, l'economia italiana ha registrato segni di ripresa con una crescita superiore alle aspettative, che nel secondo trimestre di quest'anno ha portato il PIL a superare di 0,6 punti percentuali il livello medio del 2019, l'anno pre-covid. In questa fase di superamento dell'emergenza sanitaria e delle relative restrizioni, la ripresa è stata sostenuta non solo dai consumi, ma anche dagli investimenti e dalle esportazioni.

Nei primi sette mesi di quest'anno il livello medio di occupazione è cresciuto del 3,1 per cento rispetto allo stesso periodo del 2021, superando quello dei mesi precedenti la pandemia.

Nell'ultimo periodo, però, le prospettive economiche appaiono meno favorevoli a causa di un peggioramento della fiducia delle imprese e una flessione di diversi indicatori congiunturali, tra cui l'indice della produzione industriale.

L'economia globale e l'economia europea mostrano una fase di rallentamento dovuta soprattutto a due fattori:

- il primo è l'aumento dei prezzi dell'energia, dovuto soprattutto alla politica di razionamento delle forniture di gas naturale all'Europa intrapresa dalla Russia dopo l'aggressione all'Ucraina, anche in risposta alle sanzioni dell'Unione europea. La riduzione dell'offerta di gas naturale e i timori di un completo blocco da parte della Russia, ha fatto sì che i Paesi europei provvedessero a riempire gli stoccaggi in vista della stagione invernale causando un'ulteriore impennata del prezzo del gas naturale.



Di pari passo, anche i costi dell'energia elettrica hanno subito un'impennata con pesanti ricadute negative, soprattutto nei settori industriali ad alto utilizzo di energia;

- la seconda causa di rallentamento, strettamente legata alla prima, è il rialzo dei tassi d'interesse in risposta alla salita dell'inflazione. Quest'ultima ha raggiunto i livelli più elevati degli ultimi quarant'anni e ha indotto numerose banche centrali ad intraprendere una serie di rialzi dei tassi d'interesse che non ha precedenti negli ultimi decenni, in particolare nel caso della Federal Reserve statunitense. Il rialzo dei tassi rende più complesse le prospettive economiche e ha un impatto depressivo sull'attività economica e sui mercati immobiliari. In Italia, al rialzo dei tassi si aggiunge l'aumento dello spread tra i nostri titoli di Stato e il Bund, che nel momento di stesura del presente documento è pari a circa 190 punti.

L'impennata dei prezzi ha accresciuto in misura senza precedenti il costo delle nostre importazioni di energia e il saldo energetico ha registrato un deficit di 60 miliardi, un valore di oltre tre volte superiore allo stesso periodo del 2021.

A fronte di questa grave crisi economica legata all'energia, il Governo ha adottato numerosi provvedimenti per calmierare le bollette di luce e gas, per sostenere le famiglie più vulnerabili e le imprese maggiormente colpite dal rincaro dell'energia, e per mitigare gli aumenti di prezzo dei carburanti.

Inoltre, l'Italia e l'Europa sono impegnate sul fronte della diversificazione delle fonti di approvvigionamento di gas naturale e dell'accelerazione dello sviluppo delle fonti rinnovabili.

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 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.

Per l'Italia, prima beneficiaria in valore assoluto del Recovery Fund, le risorse disponibili sono pari a 191,5 miliardi: le sovvenzioni da non restituire ammontano a 68,90 miliardi (36%), i prestiti da restituire a 122,6 miliardi (64%). La dotazione complessiva del PNRR è di 235,14 miliardi, perché ai 191,50 si aggiungono 30,64 miliardi di risorse nazionali e 13 miliardi del Programma React EU, il Pacchetto di assistenza alla ripresa per la coesione e i territori d'Europa.



Il PNRR si articola in sei missioni che corrispondono alle 6 grandi aree di intervento previste dal NextGenerationEU, 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 l'Italia il PNRR rappresenta un'opportunità imperdibile di sviluppo, investimenti e riforme. L'Italia deve modernizzare la sua pubblica amministrazione, rafforzare il suo sistema produttivo e intensificare gli sforzi nel contrasto alla povertà, all'esclusione sociale e alle disuguaglianze. Il PNRR è l'occasione per riprendere un percorso di crescita economica sostenibile e duraturo rimuovendo gli ostacoli che hanno bloccato la crescita italiana negli ultimi decenni.

L'attuazione del Piano procede secondo quanto concordato con la Commissione europea, che ha dato il via libera all'erogazione a favore dell'Italia della seconda tranche di contributi e prestiti, per 21 miliardi, relativa ai 45 obiettivi conseguiti nel primo semestre dell'anno. Alcuni di questi riguardano progressi nell'attuazione dell'importante agenda di riforme contenuta nel Piano, in particolare in materia di giustizia, pubblica amministrazione e appalti.

Significativi avanzamenti sono stati registrati, inoltre, per il conseguimento dei 55 obiettivi da completare entro il secondo semestre dell'anno. Le stime più recenti indicano che, dei 191,5 miliardi che la Recovery and Resilience Facility europea ha assegnato all'Italia, circa 21 miliardi saranno effettivamente spesi entro la fine di quest'anno. Restano pertanto circa 170 miliardi da spendere nei prossimi tre anni e mezzo: se saranno pienamente utilizzate, esse daranno un contributo significativo alla crescita economica dell'Italia a partire dal 2023, anno in cui, secondo le nuove valutazioni, si verificherà l'incremento più significativo della spesa finanziata dal PNRR.

## 1.2 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 (DEFER) 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 - NADEFER 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 (DEFER) 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.

Il DEFR 2023/2025 è stato approvato con deliberazione del Consiglio Regionale 20 dicembre 2022, n. 130 avente ad oggetto “Documento di economia e finanza regionale (DEFR) 2023-2025 - Approvazione (deliberazione della Giunta regionale 21 novembre 2022, n. 1608)”.

## 1.3 VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO-ECONOMICA DEL TERRITORIO DI RIFERIMENTO E DELLA DOMANDA DI SERVIZI PUBBLICI LOCALI



### 1.3.1 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

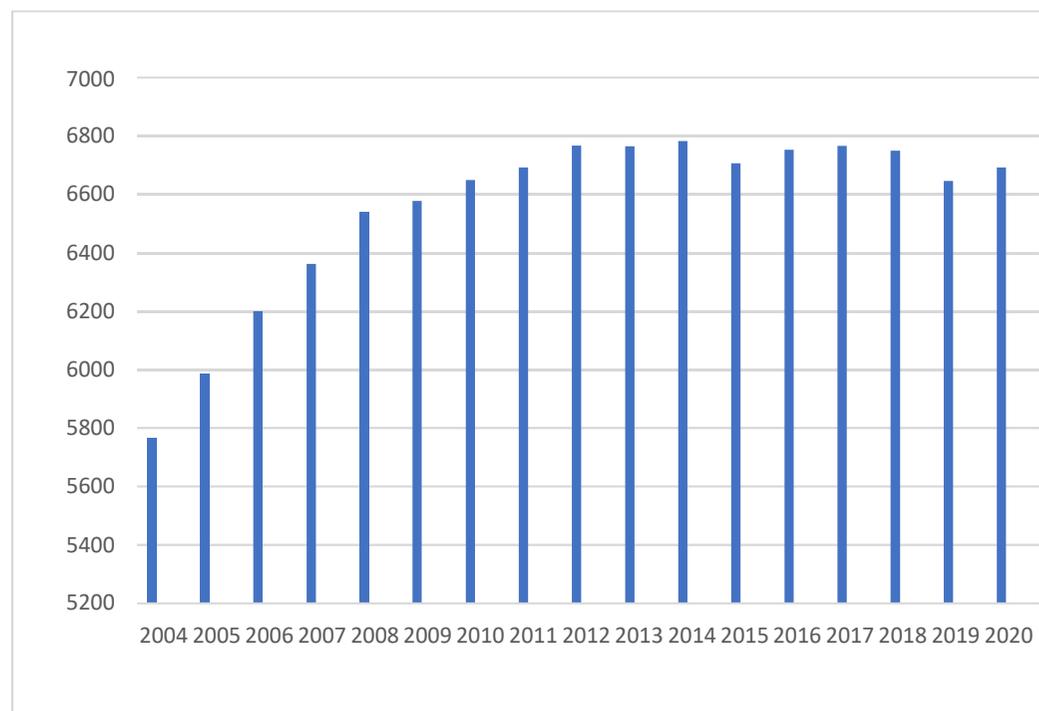
2018	5,18
2019	5,93
2020	4,21
2021	5,53
2022	5,24

### 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
2023	6765
2014	6783
2015	6707
2016	6753
2017	6766
2018	6750
2019	6741
2020	6646
2021	6692
2022	6681



**1.3.2****TERRITORIO**

Superficie in Km <sup>2</sup>				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	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>

**PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI**

* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>

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

Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>
----	-------------------------------------	----	--------------------------

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

## STRUTTURE ED EROGAZIONE DEI SERVIZI



Tipologia		ESERCIZIO PRECEDENTE				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE							
		Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025					
- Asili nido	N. 1	IN CONCESSIONE											
- Scuole materne	N. 2	posti n.	168	168	168	168	168	168	168	168	168		
- Scuole elementari	N. 2	posti n.	420	420	420	420	420	420	420	420	420		
- Scuole medie	N. 1	posti n.	224	224	224	224	224	224	224	224	224		
- Strutture residenziali per anziani	N. 1	posti n.	8	8	8	8	8	8	8	8	8		
- Farmacie comunali		n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
- Rete fognaria in Km	- bianca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- nera		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	- mista		24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00	24,00		
- Esistenza depuratore		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	

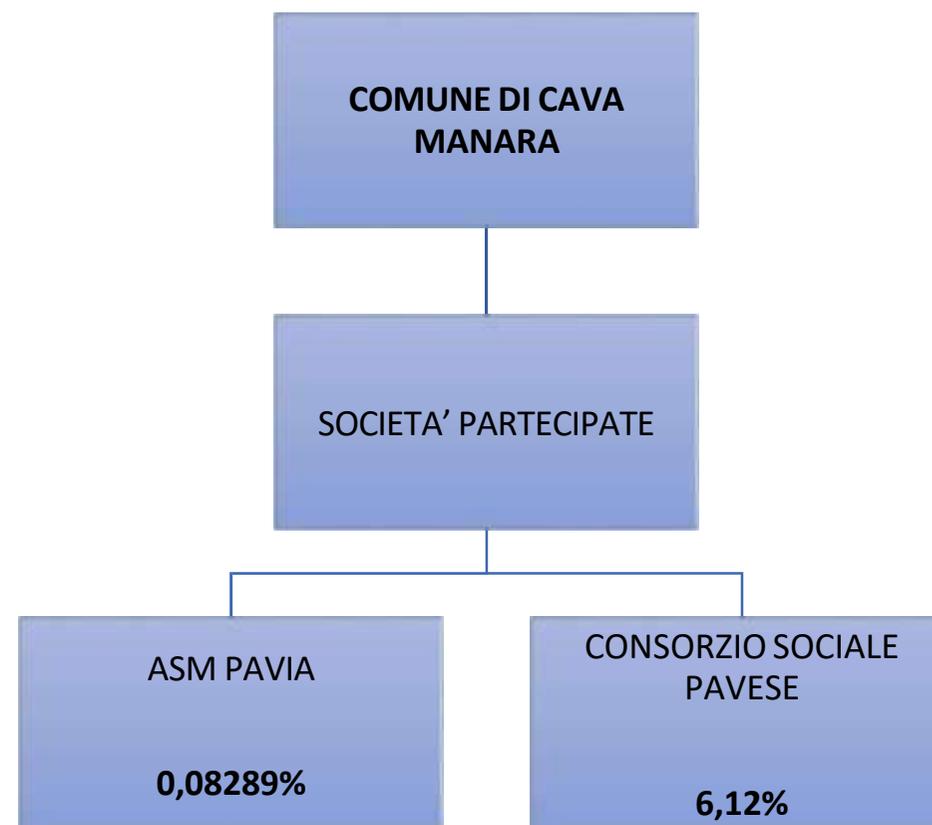
- Rete acquedotto in Km	25,00				25,00				25,00				25,00			
- Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X												
- Aree verdi, parchi, giardini	n. 12															
	hq. 5,00				hq. 5,00				hq. 5,00				hq. 5,00			
- Punti luce illuminazione pubblica	n. 980															
- Rete gas in Km	22,00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

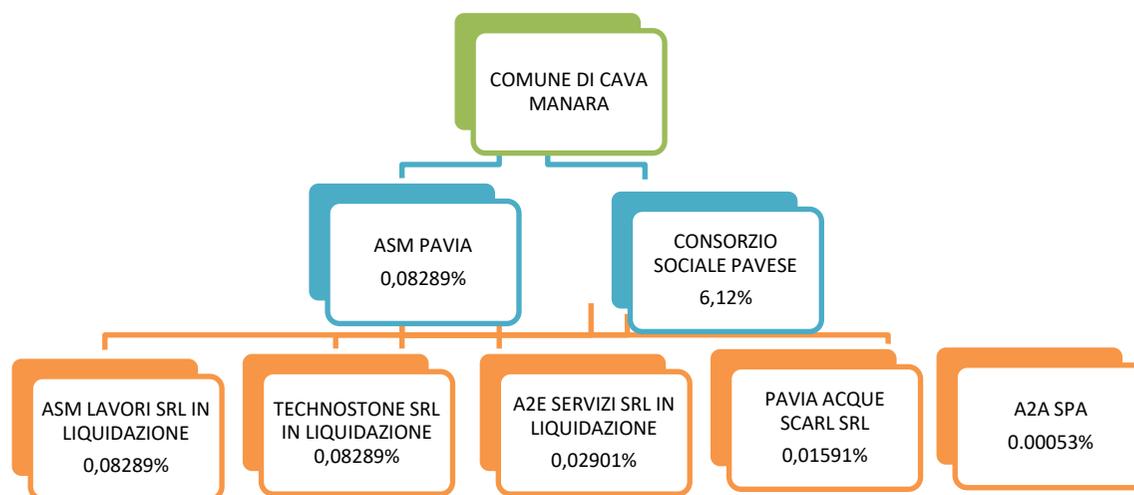
## 2.ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE DELL'ENTE

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

#### LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

DENOMINAZIONE SOCIETA' PARTECIPATA	Tipologia 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 consigliare 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	<a href="http://www.asm.pv.it/">http://www.asm.pv.it/</a>
CONSORZIO SOCIALE PAVESE	02304990183	6,12%	MANTENIMENTO		<a href="http://www.consorziosocialepavese.it/">http://www.consorziosocialepavese.it/</a>

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	<a href="http://www.asmlavori.pv.it/">http://www.asmlavori.pv.it/</a>
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	<a href="http://www.paviaacque.it">www.paviaacque.it</a>
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	<a href="http://www.a2a.eu">www.a2a.eu</a>

## CONVENZIONI E ACCORDI

Con delibera del Consiglio Comunale n. 28 del 17.07.2015 è stata approvata la Convenzione per la gestione associata del servizio di polizia locale tra i Comuni di Cava Manara, San Martino Siccomario, Travacò Siccomario, Sommo, Villanova d'Ardenghi, Carbonara al Ticino, Zinasco, Mezzana Rabattone, Gropello Cairoli, della quale il Comune di Cava Manara è il Comune capofila.

La convenzione con deliberazione del C.C. n. 14 del 04.08.2020 è stata prorogata fino al 31.03.2021 e successivamente, nelle more di una revisione più ampia, con deliberazione del C.C n. 9 del 31.03.2021 è stata approvata nuova convenzione (con uscita del Comune di Gropello Cairoli) con scadenza al 31.12.2021.

Nell'anno 2022 la predetta convenzione non è più stata rinnovata. Nel 2022 era stati sottoscritti i seguenti accordi, attualmente non più rinnovati:

- 1) Accordo di collaborazione tra i comuni di Cava Manara e Sommo per l'esercizio di servizi di Polizia Locale fino al 31.07.2022 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 16 dell'11.04.2022
- 2) Accordo di collaborazione temporanea tra i comuni di Cava Manara, Gropello Cairoli, Mezzana Rabattone, Sommo, Villanova d'Ardenghi, Zerbolò e Zinasco per l'esercizio di servizi di Polizia Locale approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 41 del 27.07.2022

Attualmente è in corso di definizione un Accordo di Collaborazione ex art. 15 L. n. 241/1990 tra i Comuni di Sommo, Cava Manara e Mezzana Rabattone per la messa a disposizione di alcuni agenti di Polizia Locale per la reciproca copertura ed implementazione dei servizi di sicurezza in occasione dei rispettivi eventi che svolgeranno nel periodo estivo.

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%.

## 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 l'elenco delle principali opere in corso di realizzazione indicando per ciascuna di esse la fonte di finanziamento, e l'importo iniziale.



anno ass.	Causale	importo	FONTE DI FINANZIAMENTO	STATO OPERA
2022	LAVORI DI AUTOMAZIONE CANCELLO CARRAIO SEDE COMUNALE	€ 6.832,00	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2022	LAVORI DI RIPRISTINO POZZI PERDENTI PRESSO IL PARCHEGGIO DEL CIMITERO DI MEZZANA CORTI	€ 19.191,47	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2022	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA PAVIMENTAZIONE ESTERNA ASILO NIDO IN VIA MATTEOTTI	€ 39.259,60	ENTRATE PROPRIE	IN CORSO DI REALIZZAZIONE
2022	RIQUALIFICAZIONE SAPONIFICIO	€ 161.254,00	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	LAVORI DI SISTEMAZIONE PARCHEGGIO VIA GARIBALDI	€ 30.500,00	CONTRIBUTO REGIONALE DISTRETTO DEL COMMERCIO E ENTRATE PROPRIE	IN FASE DI AVVIO
2023	MESSA IN SICUREZZA MANTO STRADALE VIA LUCIANO MANARA	€ 16.384,60	ENTRATE PROPRIE	IN FASE DI AVVIO

## TARIFE – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	393.203,12	435.024,59	685.963,00	647.691,26	638.292,85	638.292,85	- 5,579

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	382.806,51	395.338,35	1.296.847,36	1.400.139,35	7,964

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.

### 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	$\frac{(\text{ISEE utente} - \text{ISEE iniziale}) \times 100}{\text{€ 9.000,01} (\text{ISEE finale} - \text{ISEE iniziale})}$	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 2023/2024	
	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 2023/2024		
	Pre scuola	Post scuola	Pre-post scuola
<b>SCUOLA MATERNA</b>			
Residenti	130,00	160,00	250,00
Non residenti	150,00	190,00	300,00
<b>SCUOLA ELEMENTARE</b>			
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



## 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
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.897.850,77	2.965.173,39	3.028.911,94	3.155.706,02	3.106.962,00	3.095.344,00	4,186

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.768.595,90	2.935.808,08	4.629.580,94	4.261.035,73	- 7,960

## IMU

A partire dall'2020 è istituita la nuova Imu che accorpa Imu Tasi.

Per gli anni 2023/2025 non son previsti incrementi tributari. Con la deliberazione di Consiglio Comunale n. 4 del 31/05/2023, sono state confermate le aliquote approvate con deliberazione di Consiglio Comunale n. 7 del 26/5/2022 e rettificata con delibera n. 27 del 28/11/2022:

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 A1 - 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 2023/2025 si prevedono i seguenti gettiti:

	2023	2024	2025
Gettito Imu + Tasi	700.000,00	720.000,00	720.000,00

## TARI

Per la Tari si richiama la deliberazione n. 363/2021 dell'Autorità di regolazione (ARERA) con la quale è stato approvato il nuovo metodo regolatorio (MTR-2), riguardante il secondo periodo di regolazione tariffaria per il settore rifiuti, valido dal 2022 al 2025.

In particolare viene previsto un periodo regolatorio di durata quadriennale 2022-2025, per la valorizzazione delle componenti di costo riconosciute e delle connesse entrate tariffarie di accesso agli impianti di trattamento, la predisposizione di un piano economico finanziario quadriennale 2022-2025, l'aggiornamento biennale, per gli anni 2024 e 2025, dei piani economico finanziari, sulla base delle indicazioni metodologiche di ARERA e una eventuale revisione infra-periodo della predisposizione tariffaria, qualora ritenuto necessario dall'ente territorialmente competente, al verificarsi di circostanze straordinarie e tali da pregiudicare gli obiettivi indicati nel piano.

L'art. 7 della deliberazione n. 363/2021 nel definire la procedura di approvazione del PEF prevede la validazione dei piani finanziari da parte dell'Ente territorialmente competente, a cui il gestore trasmette il PEF ai fini della determinazione delle entrate tariffarie di riferimento.

Le previsioni Tari inserite nel bilancio di previsione 2023/2025 sono effettuate sulla base del PEF 2022/2025 (approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 9 del 26/05/2022) e sono state approvate per l'anno 2023 con deliberazione di Consiglio comunale n. 6 del 31.05.2023. Per il triennio 2023/2025 si prevedono i seguenti gettiti:

	2023	2024	2025
Gettito Tari	774.349,00	752.812,00	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 2023/2025 si prevedono i seguenti gettiti:

	2023	2024	2025
Gettito Canone commi 816 - 836 legge 160/2019	60.500,00	60.500,00	60.500,00

## 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 pareggio 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 viene confermata la stessa aliquota dello 0,77% e la stessa fascia di esenzione. Le tariffe attualmente in vigore, pertanto, sono 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 2023/2025 si prevedono i seguenti gettiti:

	2023	2024	2025
Gettito addizionale comunale	760.000,00	760.000,00	760.000,00

### 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	2023	1.564.210,64	313.003,00	0,00	0,00	1.877.213,64
	2024	1.357.029,17	80.000,00	0,00	0,00	1.437.029,17
	2025	1.332.312,61	80.000,00	0,00	0,00	1.412.312,61
2	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2023	216.023,53	52.246,00	0,00	0,00	268.269,53
	2024	211.275,67	20.000,00	0,00	0,00	231.275,67
	2025	211.275,67	20.000,00	0,00	0,00	231.275,67
4	2023	535.713,99	100.000,00	0,00	0,00	635.713,99
	2024	526.317,83	75.000,00	0,00	0,00	601.317,83
	2025	533.817,83	5.000,00	0,00	0,00	538.817,83
5	2023	109.357,73	5.000,00	0,00	0,00	114.357,73
	2024	89.500,00	5.000,00	0,00	0,00	94.500,00
	2025	89.500,00	5.000,00	0,00	0,00	94.500,00

6	2023	100.147,00	7.500,00	0,00	0,00	107.647,00
	2024	92.115,00	0,00	0,00	0,00	92.115,00
	2025	92.115,00	0,00	0,00	0,00	92.115,00
7	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2023	873.578,48	20.000,00	0,00	0,00	893.578,48
	2024	868.235,93	0,00	0,00	0,00	868.235,93
	2025	868.235,93	0,00	0,00	0,00	868.235,93
10	2023	312.109,84	25.000,00	0,00	0,00	337.109,84
	2024	299.387,74	0,00	0,00	0,00	299.387,74
	2025	299.387,74	0,00	0,00	0,00	299.387,74
11	2023	13.055,00	0,00	0,00	0,00	13.055,00
	2024	12.240,00	0,00	0,00	0,00	12.240,00
	2025	12.240,00	0,00	0,00	0,00	12.240,00
12	2023	358.161,47	26.206,13	0,00	0,00	384.367,60
	2024	356.569,93	0,00	0,00	0,00	356.569,93
	2025	356.864,26	0,00	0,00	0,00	356.864,26
13	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2023	3.200,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00
	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
15	2023	3.620,00	0,00	0,00	0,00	3.620,00
	2024	3.620,00	0,00	0,00	0,00	3.620,00
	2025	3.620,00	0,00	0,00	0,00	3.620,00
16	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2023	16.740,00	0,00	0,00	0,00	16.740,00
	2024	16.740,00	0,00	0,00	0,00	16.740,00
	2025	16.740,00	0,00	0,00	0,00	16.740,00
19	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2023	234.435,78	0,00	0,00	0,00	234.435,78
	2024	223.296,74	0,00	0,00	0,00	223.296,74
	2025	219.773,97	0,00	0,00	0,00	219.773,97
50	2023	0,00	0,00	0,00	169.344,99	169.344,99
	2024	0,00	0,00	0,00	138.621,00	138.621,00
	2025	0,00	0,00	0,00	142.448,00	142.448,00
60	2023	0,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00
	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
99	2023	0,00	0,00	0,00	1.065.094,15	1.065.094,15
	2024	0,00	0,00	0,00	1.064.865,00	1.064.865,00
	2025	0,00	0,00	0,00	1.064.865,00	1.064.865,00
<b>TOTALI</b>	<b>2023</b>	<b>4.340.353,46</b>	<b>548.955,13</b>	<b>0,00</b>	<b>1.594.439,14</b>	<b>6.483.747,73</b>
	<b>2024</b>	<b>4.058.128,01</b>	<b>180.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.563.486,00</b>	<b>5.801.614,01</b>
	<b>2025</b>	<b>4.037.683,01</b>	<b>110.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.567.313,00</b>	<b>5.714.996,01</b>

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.727.491,69	375.824,07	0,00	0,00	2.103.315,76
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	223.671,25	52.246,00	0,00	0,00	275.917,25
4	661.049,73	115.267,62	0,00	0,00	776.317,35
5	131.405,36	195.304,87	0,00	0,00	326.710,23
6	126.003,46	42.427,11	0,00	0,00	168.430,57
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	965.175,17	22.284,20	0,00	0,00	987.459,37
10	445.489,96	28.485,85	0,00	0,00	473.975,81
11	15.229,79	42.900,00	0,00	0,00	58.129,79
12	471.618,29	89.445,20	0,00	0,00	561.063,49
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	4.739,16	0,00	0,00	0,00	4.739,16
15	7.843,90	0,00	0,00	0,00	7.843,90
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	16.740,00	0,00	0,00	0,00	16.740,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	10.000,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00
50	0,00	0,00	0,00	169.344,99	169.344,99
60	0,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00
99	0,00	0,00	0,00	1.114.557,21	1.114.557,21
<b>TOTALI</b>	<b>4.806.457,76</b>	<b>964.184,92</b>	<b>0,00</b>	<b>1.643.902,20</b>	<b>7.414.544,88</b>

## Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2023 - 2025

### 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	61.750,00	257.406,19	49.650,00	44.650,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	184.442,75	186.957,53	64.339,16	59.339,16
Titolo 3 - Entrate extratributarie	257.449,78	535.502,51	253.442,81	253.442,81
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	250.344,00	250.344,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>753.986,53</b>	<b>1.230.210,23</b>	<b>367.431,97</b>	<b>357.431,97</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.123.227,11	873.105,53	1.069.597,20	1.054.880,64
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.877.213,64</b>	<b>2.103.315,76</b>	<b>1.437.029,17</b>	<b>1.412.312,61</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	1.564.210,64	1.727.491,69	1.357.029,17	1.332.312,61
Spese in conto capitale	313.003,00	375.824,07	80.000,00	80.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>1.877.213,64</b>	<b>2.103.315,76</b>	<b>1.437.029,17</b>	<b>1.412.312,61</b>

## 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.819,62	18.040,22	500,00	500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	64.468,04	481.178,57	64.468,04	64.468,04
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	315,00	49.147,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>71.602,66</b>	<b>548.365,79</b>	<b>64.968,04</b>	<b>64.968,04</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	196.666,87		166.307,63	166.307,63
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>268.269,53</b>	<b>275.917,25</b>	<b>231.275,67</b>	<b>231.275,67</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	216.023,53	223.671,25	211.275,67	211.275,67
Spese in conto capitale	52.246,00	52.246,00	20.000,00	20.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>268.269,53</b>	<b>275.917,25</b>	<b>231.275,67</b>	<b>231.275,67</b>

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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	82.500,00	107.247,01	90.500,00	90.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>122.500,00</b>	<b>155.372,23</b>	<b>130.500,00</b>	<b>130.500,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	513.213,99	620.945,12	470.817,83	408.317,83
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>635.713,99</b>	<b>776.317,35</b>	<b>601.317,83</b>	<b>538.817,83</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	535.713,99	661.049,73	526.317,83	533.817,83
Spese in conto capitale	100.000,00	115.267,62	75.000,00	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>635.713,99</b>	<b>776.317,35</b>	<b>601.317,83</b>	<b>538.817,83</b>

## 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	49.000,00	51.920,00	39.000,00	39.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	9.000,00	9.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>58.000,00</b>	<b>60.920,00</b>	<b>39.000,00</b>	<b>39.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	56.357,73	265.790,23	55.500,00	55.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>114.357,73</b>	<b>326.710,23</b>	<b>94.500,00</b>	<b>94.500,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	109.357,73	131.405,36	89.500,00	89.500,00
Spese in conto capitale	5.000,00	195.304,87	5.000,00	5.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>114.357,73</b>	<b>326.710,23</b>	<b>94.500,00</b>	<b>94.500,00</b>

## 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 realizzazione nella sede del campo sportivo di Mezzana Corti un polo multisport, dotato di campo da calcio a 7, areabasket, 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	825,00	825,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.395,00	8.142,00	4.000,00	4.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>7.220,00</b>	<b>8.967,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	100.427,00	159.463,57	88.115,00	88.115,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>107.647,00</b>	<b>168.430,57</b>	<b>92.115,00</b>	<b>92.115,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	100.147,00	126.003,46	92.115,00	92.115,00
Spese in conto capitale	7.500,00	42.427,11		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>107.647,00</b>	<b>168.430,57</b>	<b>92.115,00</b>	<b>92.115,00</b>

## 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	799.349,00	1.614.549,02	773.812,00	772.194,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	133.661,00	133.661,00	133.661,00	133.661,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie		1.310,36		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		29.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>933.010,00</b>	<b>1.778.520,38</b>	<b>907.473,00</b>	<b>905.855,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>893.578,48</b>	<b>987.459,37</b>	<b>868.235,93</b>	<b>868.235,93</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	873.578,48	965.175,17	868.235,93	868.235,93
Spese in conto capitale	20.000,00	22.284,20		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>893.578,48</b>	<b>987.459,37</b>	<b>868.235,93</b>	<b>868.235,93</b>

**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 di servizi 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	337.109,84	473.975,81	299.387,74	299.387,74
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>337.109,84</b>	<b>419.221,93</b>	<b>299.387,74</b>	<b>299.387,74</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	312.109,84	445.489,96	299.387,74	299.387,74
Spese in conto capitale	25.000,00	28.485,85		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>337.109,84</b>	<b>473.975,81</b>	<b>299.387,74</b>	<b>299.387,74</b>

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>		11.178,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	12.740,00	46.951,79	12.240,00	12.240,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>12.740,00</b>	<b>58.129,79</b>	<b>12.240,00</b>	<b>12.240,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	12.740,00	15.229,79	12.240,00	12.240,00
Spese in conto capitale		42.900,00		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>12.740,00</b>	<b>58.129,79</b>	<b>12.240,00</b>	<b>12.240,00</b>

## 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. *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*
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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	79.300,00	104.197,75	79.300,00	79.300,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	120.484,94	134.756,52	120.402,00	120.402,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>199.784,94</b>	<b>238.954,27</b>	<b>199.702,00</b>	<b>199.702,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	184.582,66	322.109,22	156.867,93	157.162,26
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>384.367,60</b>	<b>561.063,49</b>	<b>356.569,93</b>	<b>356.864,26</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	358.161,47	471.618,29	356.569,93	356.864,26
Spese in conto capitale	26.206,13	89.445,20		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>384.367,60</b>	<b>561.063,49</b>	<b>356.569,93</b>	<b>356.864,26</b>

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.200,00	4.739,16	1.800,00	1.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>3.200,00</b>	<b>4.739,16</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	3.200,00	4.739,16	1.800,00	1.800,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>3.200,00</b>	<b>4.739,16</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>

**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 del lavoro 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.620,00	7.843,90	3.620,00	3.620,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>3.620,00</b>	<b>7.843,90</b>	<b>3.620,00</b>	<b>3.620,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	3.620,00	7.843,90	3.620,00	3.620,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>3.620,00</b>	<b>7.843,90</b>	<b>3.620,00</b>	<b>3.620,00</b>

**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 fini perequativi, 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	16.740,00	16.740,00	16.740,00	16.740,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>16.740,00</b>	<b>16.740,00</b>	<b>16.740,00</b>	<b>16.740,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	16.740,00	16.740,00	16.740,00	16.740,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>16.740,00</b>	<b>16.740,00</b>	<b>16.740,00</b>	<b>16.740,00</b>

**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 si perfezionano 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	234.435,78	10.000,00	223.296,74	219.773,97
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>234.435,78</b>	<b>10.000,00</b>	<b>223.296,74</b>	<b>219.773,97</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	234.435,78	10.000,00	223.296,74	219.773,97
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>234.435,78</b>	<b>10.000,00</b>	<b>223.296,74</b>	<b>219.773,97</b>

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	169.344,99	169.344,99	138.621,00	142.448,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>169.344,99</b>	<b>169.344,99</b>	<b>138.621,00</b>	<b>142.448,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	169.344,99	169.344,99	138.621,00	142.448,00
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>169.344,99</b>	<b>169.344,99</b>	<b>138.621,00</b>	<b>142.448,00</b>

# FONTI DI FINANZIAMENTO

## Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	2.897.850,77	2.965.173,39	3.028.911,94	3.155.706,02	3.106.962,00	3.095.344,00	4,186
Contributi e trasferimenti correnti	881.215,01	521.487,53	570.344,09	579.208,24	451.494,16	446.494,16	1,554
Extratributarie	393.203,12	435.024,59	685.963,00	647.691,26	638.292,85	638.292,85	- 5,579
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>4.172.268,90</b>	<b>3.921.685,51</b>	<b>4.285.219,03</b>	<b>4.382.605,52</b>	<b>4.196.749,01</b>	<b>4.180.131,01</b>	<b>2,272</b>
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	48.689,40	53.127,50	55.709,39	79.197,47	0,00	0,00	42,161
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>4.220.958,30</b>	<b>3.974.813,01</b>	<b>4.340.928,42</b>	<b>4.461.802,99</b>	<b>4.196.749,01</b>	<b>4.180.131,01</b>	<b>2,784</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	330.876,40	874.852,76	457.934,17	515.618,00	180.000,00	110.000,00	12,596
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	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	237.372,81	102.131,28	253.061,02	52.246,00	0,00	0,00	- 79,354
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>568.249,21</b>	<b>976.984,04</b>	<b>710.995,19</b>	<b>567.864,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>- 20,131</b>
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
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>360.000,00</b>	<b>360.000,00</b>	<b>360.000,00</b>	<b>360.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>4.789.207,51</b>	<b>4.951.797,05</b>	<b>5.411.923,61</b>	<b>5.389.666,99</b>	<b>4.736.749,01</b>	<b>4.650.131,01</b>	<b>- 0,411</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	2.768.595,90	2.935.808,08	4.629.580,94	4.755.623,68	2,722
Contributi e trasferimenti correnti	883.788,53	522.782,59	670.797,49	721.655,16	7,581
Extratributarie	382.806,51	395.338,35	1.296.847,36	1.400.139,35	7,964
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>4.035.190,94</b>	<b>3.853.929,02</b>	<b>6.597.225,79</b>	<b>6.877.418,19</b>	<b>4,247</b>
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
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>4.035.190,94</b>	<b>3.853.929,02</b>	<b>6.597.225,79</b>	<b>6.877.418,19</b>	<b>4,247</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	374.698,20	523.468,04	910.864,08	1.044.583,78	14,680
<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
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>374.698,20</b>	<b>523.468,04</b>	<b>910.864,08</b>	<b>1.044.583,78</b>	<b>14,680</b>
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
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>360.000,00</b>	<b>360.000,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>4.409.889,14</b>	<b>4.377.397,06</b>	<b>7.868.089,87</b>	<b>8.282.001,97</b>	<b>5,260</b>

## ENTRATE FINANZIATE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	330.876,40	874.852,76	457.934,17	515.618,00	180.000,00	110.000,00	12,596
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
<b>TOTALE</b>	<b>330.876,40</b>	<b>874.852,76</b>	<b>457.934,17</b>	<b>515.618,00</b>	<b>180.000,00</b>	<b>110.000,00</b>	<b>12,596</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	374.698,20	523.468,04	910.864,08	1.044.583,78	14,680
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
<b>TOTALE</b>	<b>374.698,20</b>	<b>523.468,04</b>	<b>910.864,08</b>	<b>1.044.583,78</b>	<b>14,680</b>

## 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
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (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
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>360.000,00</b>	<b>360.000,00</b>	<b>360.000,00</b>	<b>360.000,00</b>	<b>0,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (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
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>360.000,00</b>	<b>360.000,00</b>	<b>0,000</b>

# EQUILIBRI DI BILANCIO

## BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO 2023 - 2024 - 2025

<i>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</i>			<i>COMPETENZA ANNO 2023</i>	<i>COMPETENZA ANNO 2024</i>	<i>COMPETENZA ANNO 2025</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.157.158,24			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		79.197,47	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		4.382.605,52 0,00	4.196.749,01 0,00	4.180.131,01 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		4.340.353,46 0,00 183.711,78	4.058.128,01 0,00 172.572,74	4.037.683,01 0,00 169.049,97
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		169.344,99 0,00 0,00	138.621,00 0,00 0,00	142.448,00 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-47.895,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>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</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti(2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		18.080,46 0,00	0,00	0,00

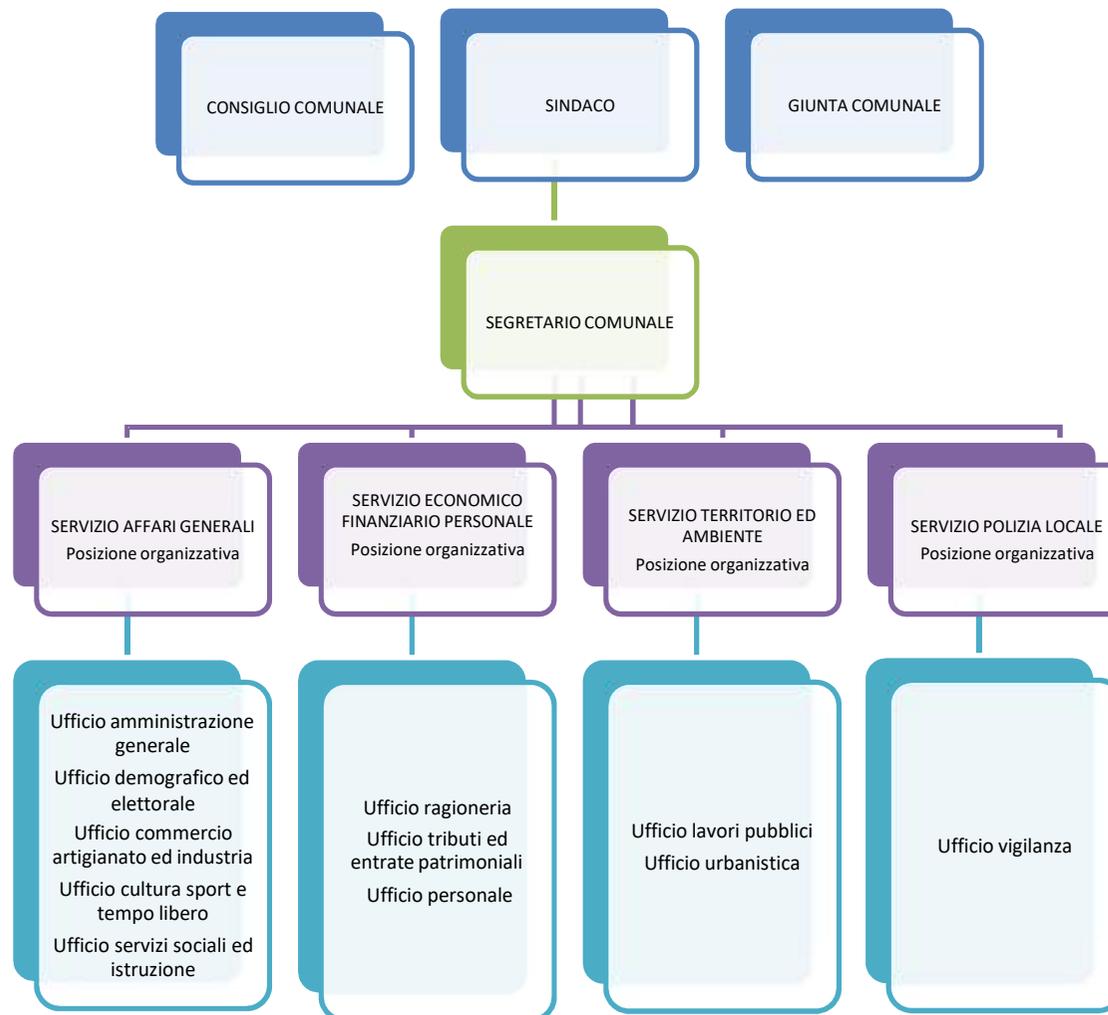
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		32.315,00	0,00	0,00
			<i>23.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		2.500,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		10.906,13		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		52.246,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		515.618,00	180.000,00	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	(-)		32.315,00	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	(+)		2.500,00	0,00	0,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		548.955,13 0,00	180.000,00 0,00	110.000,00 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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>					
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		18.080,46		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>			<b>-18.080,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## 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

## 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, ecc.).

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 prima domenica 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, a 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 ciclopedonali 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, ricercheremo 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>Bi-lancio e risparmi</u>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. TRASPARENZA - Ampliamento della trasparenza per meglio rispondere alle esigenze di informazione dei cittadini</li> <li>2. PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE - TRASPARENZA ED INTEGRITA'</li> <li>3. BILANCIO TRASPARENTE - Ampliamento della trasparenza del bilancio</li> <li>4. CONTROLLI INTERNI</li> <li>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)</li> </ol>	<b>MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI GENERALI DI GESTIONE</b>
<u>Sicurezza</u>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. VIDEOSORVEGLIANZA - Sviluppare e ampliare i sistemi di videosorveglianza;</li> <li>2. CONTROLLO DEL VICINATO - Diffondere la cultura del controllo del vicinato</li> <li>3. CITTADINANZA ATTIVA - Approvazione del regolamento</li> </ol>	<b>MISSIONE 3: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA</b>
<u>Scuola</u>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. CONTRIBUTI PER LE ATTIVITA' DIDATTICHE E FORMATIVE - Introduzione laboratorio teatrale e musicale nelle scuole. Utilizzo del teatro per i giovani</li> <li>2. RIQUALIFICAZIONE SCUOLE - Rifacimento cortile scuola Mezzana Corti, automazione cancello scuola infanzia CavaManara, riqualificazione sala mensa Cava Manara.</li> <li>3. ARREDI SCOLASTICI - Ammodernamento e sostituzione</li> <li>4. CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI</li> </ol>	<b>MISSIONE 4: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>
<p><u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2019-2024)</p> <p><u>Stato di attuazione:</u></p> <p><u>ARREDI:</u> acquisto di arredi, attaccapanni, attrezzature informatiche</p>		

<p><b>Cultura</b> <b>Associazionismo e volontariato</b></p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>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</li> <li>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.</li> </ol>	<p><b>MISSIONE 5: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI ATTIVI- VITA' CULTURALI</b></p> <p><b>MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b></p>
<p><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</p>		
<p><b>Sport</b></p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. PROMOZIONE SPORT- Favorire l'attività sportiva con iniziative di promozione per avvicinare bambini e ragazzi alle molteplici discipline</li> <li>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</li> <li>3. AREA SPORT VIA DEI LIGURI - Spazio percorso vita</li> </ol>	<p><b>MISSIONE 6: POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO</b></p>
<p><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</p>		



<p><b><u>Giovani in età scolare e famiglia</u></b></p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. CORSI DI PRIMO SOCCORSO - Conosciamo il 112 per la scuola primaria, di Basic life Support per la scuola secondaria di I grado.</li> <li>2. BLDS - Corsi di abilitazione alle manovre rianimatorie di base e defibrillazione precoce (BLSD) con rilascio di attestazione AREU per la cittadinanza</li> <li>3. EDUCAZIONE STRADALE - Corsi teorici e corredati di prova pratica per gli alunni della scuola secondaria di I grado.</li> <li>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.</li> <li>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.</li> <li>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).</li> <li>7. ISTITUZIONE DI SERATE D'INCONTRO CON MEDICI SPECIALISTI con fine informativo-preventivo circa alcune patologie ricorrenti (es. obesità, sovrappeso, diabete, ipertensione etc.).</li> <li>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.</li> <li>9. PEDIBUS SCUOLA PRIMARIA.</li> <li>10. CORSO DI NUOTO per gli alunni delle classi II della scuola primaria.</li> <li>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.</li> <li>12. CORSI DI EDUCAZIONE MOTORIA e gioco-sport con personale qualificato per i bambini della scuola dell'infanzia (età 5 anni).</li> </ol>	<p><b>MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b></p>
<p><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</p>		

<b>Anziani</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ISTITUZIONE DI GRUPPI DI CAMMINO coadiuvati dal supporto organizzativo di figure specialistiche (medico fisiatra, laureati in scienze motorie, fisioterapisti).</li> <li>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.</li> <li>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").</li> <li>4. CONVENZIONAMENTO CON FARMACIE PER CONSEGNA A DOMICILIO DEI FARMACI</li> <li>5. CREAZIONE AMBULATORIO INFERMIERISTICO</li> </ol>	<b>MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>
<p><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</p>		
<b>Lavoro Commercio e Artigianato</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. CONTINUITA' attività produttive sul territorio cavese: valorizzare le attività artigianali, imprenditoriali e commerciali del nostro territorio</li> <li>2. INSERIMENTO NEL MONDO DEL LAVORO PER GIOVANI E DISOCCUPATI: delega assessorato del lavoro con creazione di uno sportello dedicato</li> </ol>	<b>MISSIONE 15: POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE</b>
<p><u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2019-2024)  <u>Stato di attuazione:</u>  Istituito SPORTELLO LAVORO con decorrenza OTTOBRE 2019</p>		
<b>Progetto salute</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. INTERVENTI STRUTTURATI in senso preventivo e terapeutico, indirizzati a giovani, famiglie ed anziani.</li> </ol>	<b>MISSIONE 4: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO</b>  <b>MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA</b>
<p><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</p>		

## 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 2023/2025 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 2023/2025 monitorare tutte le opportunità legate a bandi, finanziamenti, contributi a fondo perduto e/o a rendicontazione per cofinanziare gli investimenti prioritari dell'ente.

# 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, della manovra di bilancio.

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

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

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

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	45.732,00	45.732,00	59.339,16	59.339,16
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>45.732,00</b>	<b>45.732,00</b>	<b>59.339,16</b>	<b>59.339,16</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	100.904,79	114.988,86	85.244,42	84.123,16
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>146.636,79</b>	<b>160.720,86</b>	<b>144.583,58</b>	<b>143.462,32</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	13.277,99	Previsione di competenza	119.557,08	146.636,79	144.583,58	143.462,32
			di cui già impegnate		14.864,90	2.260,50	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	130.220,23	160.720,86		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>13.277,99</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>119.557,08</b>	<b>146.636,79</b>	<b>144.583,58</b>	<b>143.462,32</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>14.864,90</b>	<b>2.260,50</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>130.220,23</b>	<b>160.720,86</b>		

**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

È stato inoltre presentato un progetto sul seguente avviso pubblico la cui domanda è stata accettata e si è in attesa di conoscerne l'esito in merito al finanziamento:

- "Misura 1.4.3 PagoPA" COMUNI - Missione 1 Componente 1 del PNRR - Investimento 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE"

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	101.142,81	221.283,58	101.142,81	101.142,81
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	20.344,00	20.344,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>121.486,81</b>	<b>241.627,58</b>	<b>101.142,81</b>	<b>101.142,81</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	231.923,53	142.230,56	202.372,09	202.372,09
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>353.410,34</b>	<b>383.858,14</b>	<b>303.514,90</b>	<b>303.514,90</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	33.872,72	Previsione di competenza	306.412,69	333.066,34	303.514,90	303.514,90
			di cui già impegnate		31.173,01	2.506,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	303.046,27	345.055,14		
2	Spese in conto capitale	79,59	Previsione di competenza	44.984,32	38.803,00		
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	44.984,32	38.803,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>33.952,31</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>351.397,01</b>	<b>371.869,34</b>	<b>303.514,90</b>	<b>303.514,90</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>31.173,01</b>	<b>2.506,00</b>	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	348.030,59	383.858,14		

**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.

Con riferimento a tale ultimo punto si specifica che l'ente, 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. Rientrano nel programma le spese per il servizio dell'Iva e per il service stipendi.

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	291.190,84	301.371,84	281.389,12	281.389,32
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>291.190,84</b>	<b>301.371,84</b>	<b>281.389,12</b>	<b>281.389,32</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	16.544,01	Previsione di competenza	255.348,03	291.190,84	281.389,12	281.389,32
			di cui già impegnate		25.068,19	262,74	120,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	267.853,34	301.371,84		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>16.544,01</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>255.348,03</b>	<b>291.190,84</b>	<b>281.389,12</b>	<b>281.389,32</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>25.068,19</b>	<b>262,74</b>	<b>120,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>267.853,34</b>	<b>301.371,84</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	61.750,00	257.406,19	49.650,00	44.650,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	65.806,97	85.782,36	65.800,00	65.800,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>127.556,97</b>	<b>343.188,55</b>	<b>115.450,00</b>	<b>110.450,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-31.824,61</b>	<b>-223.722,47</b>	<b>-26.786,65</b>	<b>-21.786,65</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>95.732,36</b>	<b>119.466,08</b>	<b>88.663,35</b>	<b>88.663,35</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	25.504,19	Previsione di competenza	102.665,50	95.732,36	88.663,35	88.663,35
			di cui già impegnate		20.733,84		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	127.520,13	119.466,08		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>25.504,19</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>102.665,50</b>	<b>95.732,36</b>	<b>88.663,35</b>	<b>88.663,35</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>20.733,81</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>127.520,13</b>	<b>119.466,08</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	72.000,00	152.785,07	68.000,00	68.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	230.000,00	230.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>302.000,00</b>	<b>382.785,07</b>	<b>68.000,00</b>	<b>68.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-302.000,00</b>	<b>-382.785,07</b>	<b>-68.000,00</b>	<b>-68.000,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		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/adequamento 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	12.000,00	67.379,23	12.000,00	12.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>12.000,00</b>	<b>67.379,23</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	505.450,74	549.486,56	278.297,30	275.601,80
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>517.450,74</b>	<b>616.865,79</b>	<b>290.297,30</b>	<b>287.601,80</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025		
1	Spese correnti	38.639,18	Previsione di competenza	237.707,63	245.750,74	210.297,30	207.601,80	
			di cui già impegnate		62.749,10	5.149,07		
			di cui fondo pluriennale vincolato					
			Previsione di cassa	269.595,78	282.344,72			
2	Spese in conto capitale	62.821,07	Previsione di competenza	68.396,70	271.700,00	80.000,00	80.000,00	
			di cui già impegnate					
			di cui fondo pluriennale vincolato					

			Previsione di cassa	71.498,04	334.521,07		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>101.460,25</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>306.104,33</b>	<b>517.450,74</b>	<b>290.297,30</b>	<b>287.601,80</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>62.749,10</b>	<b>5.149,07</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>341.093,82</b>	<b>616.865,79</b>		

**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:

- evitare duplicazioni di comunicazione con le Pubbliche Amministrazioni;
- garantire 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	16.718,75	19.233,53	5.000,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.500,00	6.854,03	6.500,00	6.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>23.218,75</b>	<b>26.087,56</b>	<b>11.500,00</b>	<b>6.500,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>113.366,22</b>	<b>116.909,88</b>	<b>130.051,38</b>	<b>114.151,38</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>136.584,97</b>	<b>142.997,44</b>	<b>141.551,38</b>	<b>120.651,38</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2022</b>		<b>Previsioni definitive 2022</b>	<b>Previsioni 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>
1	Spese correnti	6.461,94	Previsione di competenza	132.830,73	136.584,97	141.551,38	120.651,38
			di cui già impegnate		6.552,94		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	139.391,42	142.997,44		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.461,94</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>132.830,73</b>	<b>136.584,97</b>	<b>141.551,38</b>	<b>120.651,38</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>6.552,94</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>139.391,42</b>	<b>142.997,44</b>		

**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 ore di 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	121.992,00	121.992,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>121.992,00</b>	<b>121.992,00</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>9.437,87</b>	<b>20.811,13</b>	<b>50.178,40</b>	<b>50.178,40</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>131.429,87</b>	<b>142.803,13</b>	<b>50.178,40</b>	<b>50.178,40</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	11.373,29	Previsione di competenza	50.437,11	128.929,87	50.178,40	50.178,40
			di cui già impegnate		35.152,64	878,40	878,40
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	60.664,48	140.303,13		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		2.500,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	605,47	2.500,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>11.373,29</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>50.437,11</b>	<b>131.429,87</b>	<b>50.178,40</b>	<b>50.178,40</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>35.152,64</b>	<b>878,40</b>	<b>878,40</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>61.269,95</b>	<b>142.803,13</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	166.488,73	205.086,21	123.521,14	123.521,14
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>166.488,73</b>	<b>205.086,21</b>	<b>123.521,14</b>	<b>123.521,14</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	75.053,96	Previsione di competenza	161.297,31	166.488,73	123.521,14	123.521,14
			di cui già impegnate		43.419,59		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	130.284,71	205.086,21		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>75.053,96</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>161.297,31</b>	<b>166.488,73</b>	<b>123.521,14</b>	<b>123.521,14</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>43.419,59</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>130.284,71</b>	<b>205.086,21</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>1.418,24</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	19.830,00	28.728,03	13.330,00	13.330,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>19.830,00</b>	<b>30.146,27</b>	<b>13.330,00</b>	<b>13.330,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	10.316,27	Previsione di competenza	12.700,00	19.830,00	13.330,00	13.330,00
			di cui già impegnate		4.377,36		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.667,12	30.146,27		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>10.316,27</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>12.700,00</b>	<b>19.830,00</b>	<b>13.330,00</b>	<b>13.330,00</b>
			di cui già impegnate		4.377,36		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.667,12	30.146,27		

**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.

È in questa direzione e con questo obiettivo che il 1 settembre 2015 è stata attivata la gestione associata del servizio di polizia locale fra 10 comuni, di cui Cava Manara è ente capofila, al fine di creare una sinergia fra i diversi enti associati garantendo un'ampia presenza oraria sul territorio delle forze di polizia locale. La convenzione, con deliberazione del C.C. n. 14 del 04.08.2020, è stata prorogata fino al 31.03.2021.

Con deliberazione del C.C. n. 9 del 31.03.2021, nelle more di una revisione più ampia della gestione in oggetto, è stata approvata nuova convenzione (con uscita del Comune di Gropello Cairoli) con scadenza al 31.12.2021. Nell'anno 2022 la predetta convenzione non è più stata rinnovata.

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.819,62	18.040,22	500,00	500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	64.000,00	480.242,49	64.000,00	64.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>70.819,62</b>	<b>498.282,71</b>	<b>64.500,00</b>	<b>64.500,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	144.703,91	-275.111,46	146.275,67	146.275,67
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>215.523,53</b>	<b>223.171,25</b>	<b>210.775,67</b>	<b>210.775,67</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	12.548,67	Previsione di competenza	205.619,53	215.523,53	210.775,67	210.775,67
			di cui già impegnate		7.029,33	2.046,56	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	223.078,13	223.171,25		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>12.548,67</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>205.619,53</b>	<b>215.523,53</b>	<b>210.775,67</b>	<b>210.775,67</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>7.029,33</b>	<b>2.046,56</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>223.078,13</b>	<b>223.171,25</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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	315,00	49.147,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>783,04</b>	<b>50.083,08</b>	<b>468,04</b>	<b>468,04</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>51.962,96</b>	<b>2.662,92</b>	<b>20.031,96</b>	<b>20.031,96</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>52.746,00</b>	<b>52.746,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>20.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2022</b>		<b>Previsioni definitive 2022</b>	<b>Previsioni 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>
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	52.246,00	Previsione di competenza	53.503,00	52.246,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	95.443,12	52.246,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>52.246,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>54.003,00</b>	<b>52.746,00</b>	<b>20.500,00</b>	<b>20.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>95.943,12</b>	<b>52.746,00</b>		

**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**

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2023 Competenza</b>	<b>ANNO 2023 Cassa</b>	<b>ANNO 2024</b>	<b>ANNO 2025</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				

<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	26.050,00	32.166,76	25.850,00	25.850,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>26.050,00</b>	<b>32.166,76</b>	<b>25.850,00</b>	<b>25.850,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	8.116,76	Previsione di competenza	37.810,26	26.050,00	25.850,00	25.850,00
			di cui già impegnate		10.109,29	1.902,77	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.208,05	32.510,54		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	1.050,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.541,60			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>8.116,76</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>38.860,26</b>	<b>26.050,00</b>	<b>25.850,00</b>	<b>25.850,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>10.109,29</b>	<b>1.902,77</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>55.749,65</b>	<b>32.510,54</b>		

**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 (€ 11.250,00). Nell'ambito del programma, infine, è previsto uno stanziamento di € 5.000,00 da dedicare al bilancio partecipativo per interventi in ambito scolastico.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>29.000,00</b>	<b>35.993,63</b>	<b>29.000,00</b>	<b>29.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>176.823,00</b>	<b>222.940,33</b>	<b>161.617,00</b>	<b>91.617,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>205.823,00</b>	<b>258.933,96</b>	<b>190.617,00</b>	<b>120.617,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	26.858,32	Previsione di competenza	167.761,48	115.823,00	115.617,00	115.617,00
			di cui già impegnate		50.996,24	2.800,27	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	193.408,05	153.666,34		
2	Spese in conto capitale	15.267,62	Previsione di competenza	108.946,06	90.000,00	75.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	120.309,68	105.267,62		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>42.125,94</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>276.707,54</b>	<b>205.823,00</b>	<b>190.617,00</b>	<b>120.617,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>50.996,24</b>	<b>2.800,27</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>313.717,73</b>	<b>258.933,96</b>		

**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

Rientra nel programma anche la spesa per lo sportello infermieristico scolastico attivato nell'anno scolastico 2021/2022 e proseguito anche nell'a.s. 2022/2023.

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 € 110.000,00.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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	82.500,00	107.247,01	90.500,00	90.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>93.500,00</b>	<b>119.378,60</b>	<b>101.500,00</b>	<b>101.500,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>310.340,99</b>	<b>365.494,25</b>	<b>283.350,83</b>	<b>290.850,83</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>403.840,99</b>	<b>484.872,85</b>	<b>384.850,83</b>	<b>392.350,83</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	94.489,46	Previsione di competenza	404.288,45	393.840,99	384.850,83	392.350,83
			di cui già impegnate		178.505,90		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	509.886,45	474.872,85		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	11.700,00	10.000,00		
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.700,00	10.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>94.489,46</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>415.988,45</b>	<b>403.840,99</b>	<b>384.850,83</b>	<b>392.350,83</b>
			di cui già impegnate		178.505,90		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	521.586,45	484.872,85		

**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 rientra 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.

L'intervento risulta prioritario per l'ente che nel programma triennale dei lavori ha previsto lotti funzionali di riqualificazione dell'immobile da inserire in ciascun anno del triennio.

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.

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>		183.279,67		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>183.279,67</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale	183.279,67	Previsione di competenza	201.253,59			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	446.638,96	183.279,67		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>183.279,67</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>201.253,59</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>446.638,96</b>	<b>183.279,67</b>		

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

**Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore**

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.

L'obiettivo è di riprendere, nel rispetto delle norme relative al distanziamento sociale, la programmazione di eventi e spettacoli. In particolare, 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, attività che si intende proseguire anche nel resto dell'anno.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	49.000,00	51.920,00	39.000,00	39.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	9.000,00	9.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>58.000,00</b>	<b>60.920,00</b>	<b>39.000,00</b>	<b>39.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>56.357,73</b>	<b>82.510,56</b>	<b>55.500,00</b>	<b>55.500,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>114.357,73</b>	<b>143.430,56</b>	<b>94.500,00</b>	<b>94.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2022</b>		<b>Previsioni definitive 2022</b>	<b>Previsioni 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>
1	Spese correnti	21.868,39	Previsione di competenza	72.693,17	109.357,73	89.500,00	89.500,00
			di cui già impegnate		33.568,88	1.784,80	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	92.268,71	131.405,36		
2	Spese in conto capitale	7.025,20	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	7.025,20	12.025,20		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>28.893,59</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>77.693,17</b>	<b>114.357,73</b>	<b>94.500,00</b>	<b>94.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>33.568,88</b>	<b>1.784,80</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>99.293,91</b>	<b>143.430,56</b>		

**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.

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 sta verificando la sostenibilità di un eventuale mutuo con il Credito Sportivo oltre ad un eventuale utilizzo di avanzo di amministrazione.

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	825,00	825,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.395,00	8.142,00	4.000,00	4.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>7.220,00</b>	<b>8.967,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>96.842,00</b>	<b>155.165,59</b>	<b>84.530,00</b>	<b>84.530,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>104.062,00</b>	<b>164.132,59</b>	<b>88.530,00</b>	<b>88.530,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	19.202,78	Previsione di competenza	129.720,55	96.562,00	88.530,00	88.530,00
			di cui già impegnate		53.001,57	5.509,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	145.043,05	121.705,48		
2	Spese in conto capitale	34.927,11	Previsione di competenza	86.652,60	7.500,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	94.631,40	42.427,11		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>54.129,89</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>216.373,15</b>	<b>104.062,00</b>	<b>88.530,00</b>	<b>88.530,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>53.001,57</b>	<b>5.509,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>239.674,45</b>	<b>164.132,59</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	3.585,00	4.297,98	3.585,00	3.585,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.585,00</b>	<b>4.297,98</b>	<b>3.585,00</b>	<b>3.585,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.115,41	Previsione di competenza	2.992,06	3.585,00	3.585,00	3.585,00
			di cui già impegnate		1.643,07	509,20	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.555,50	4.297,98		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.115,41</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>2.992,06</b>	<b>3.585,00</b>	<b>3.585,00</b>	<b>3.585,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.643,07</b>	<b>509,20</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>3.555,50</b>	<b>4.297,98</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>29.000,00</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	129.980,84	119.816,20	107.446,74	107.446,74
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>129.980,84</b>	<b>148.816,20</b>	<b>107.446,74</b>	<b>107.446,74</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	17.742,28	Previsione di competenza	118.071,65	109.980,84	107.446,74	107.446,74
			di cui già impegnate		54.600,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	130.373,06	128.641,07		
2	Spese in conto capitale	175,13	Previsione di competenza	25.112,00	20.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	35.176,99	20.175,13		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>17.917,41</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>143.183,65</b>	<b>129.980,84</b>	<b>107.446,74</b>	<b>107.446,74</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>54.600,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>165.550,05</b>	<b>148.816,20</b>		

**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.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	799.349,00	1.614.547,02	773.812,00	772.194,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>799.349,00</b>	<b>1.614.549,02</b>	<b>773.812,00</b>	<b>772.194,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-80.593,06</b>	<b>-823.864,28</b>	<b>-53.577,81</b>	<b>-51.959,81</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>718.755,94</b>	<b>790.684,74</b>	<b>720.234,19</b>	<b>720.234,19</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	72.004,86	Previsione di competenza	715.233,50	718.755,94	720.234,19
			di cui già impegnate		607.328,90	606.811,90
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	786.025,73	790.684,74	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			

			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>72.004,86</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>715.233,50</b>	<b>718.755,94</b>	<b>720.234,19</b>	<b>720.234,19</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>607.328,90</b>	<b>606.811,90</b>	<b>604.228,90</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>786.025,73</b>	<b>790.684,74</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	133.661,00	133.661,00	133.661,00	133.661,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie		1.310,36		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>133.661,00</b>	<b>134.971,36</b>	<b>133.661,00</b>	<b>133.661,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-88.819,30</b>	<b>-87.012,93</b>	<b>-93.106,00</b>	<b>-93.106,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>44.841,70</b>	<b>47.958,43</b>	<b>40.555,00</b>	<b>40.555,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	8.930,92	65.180,27	44.841,70	40.555,00	40.555,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	76.105,89	45.849,36	

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		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>11.039,99</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>65.180,27</b>	<b>44.841,70</b>	<b>40.555,00</b>	<b>40.555,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	78.214,96	47.958,43		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	57.500,00	113.852,35	57.500,00	57.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>57.500,00</b>	<b>113.852,35</b>	<b>57.500,00</b>	<b>57.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	57.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	114.850,00	113.852,35		

	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>57.500,00</b>	<b>57.500,00</b>	<b>57.500,00</b>	<b>57.500,00</b>
		<b>di cui già impegnate</b>				
		<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
		<b>Previsione di cassa</b>	<b>114.850,00</b>	<b>113.852,35</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	279.609,84	360.123,46	241.887,74	241.887,74
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>279.609,84</b>	<b>360.123,46</b>	<b>241.887,74</b>	<b>241.887,74</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	78.626,24	403.528,40	254.609,84	241.887,74	241.887,74
				88.009,00	430,00	
			438.711,45	331.637,61		

2	Spese in conto capitale	3.485,85	Previsione di competenza	184.215,75	25.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	220.804,56	28.485,85		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>82.112,09</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>587.744,15</b>	<b>279.609,84</b>	<b>241.887,74</b>	<b>241.887,74</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>88.009,00</b>	<b>430,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>659.516,01</b>	<b>360.123,46</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>11.178,00</b>		
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	13.055,00	46.951,79	12.240,00	12.240,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>13.055,00</b>	<b>58.129,79</b>	<b>12.240,00</b>	<b>12.240,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	3.121,97	Previsione di competenza	13.452,50	13.055,00	12.240,00
			di cui già impegnate		3.807,18	781,36
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	17.963,68	15.229,79	

2	Spese in conto capitale	42.900,00	Previsione di competenza	46.400,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	56.648,00	42.900,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>46.021,97</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>59.852,50</b>	<b>13.055,00</b>	<b>12.240,00</b>	<b>12.240,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>3.807,18</b>	<b>781,36</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>74.611,68</b>	<b>58.129,79</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	60.179,00	114.753,71	56.098,00	56.098,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>130.179,00</b>	<b>184.753,71</b>	<b>126.098,00</b>	<b>126.098,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2022</b>		<b>Previsioni definitive 2022</b>	<b>Previsioni 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>
1	Spese correnti	12.462,25	Previsione di competenza	147.778,24	130.179,00	126.098,00	126.098,00
			di cui già impegnate		3.963,04	1.059,46	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	161.777,88	141.919,51		
2	Spese in conto capitale	42.834,20	Previsione di competenza	53.260,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.260,00	42.834,20		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>55.296,45</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>201.038,24</b>	<b>130.179,00</b>	<b>126.098,00</b>	<b>126.098,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>3.963,04</b>	<b>1.059,46</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>215.037,88</b>	<b>184.753,71</b>		

**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 2023 è di € 7.000,00.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2023 Competenza</b>	<b>ANNO 2023 Cassa</b>	<b>ANNO 2024</b>	<b>ANNO 2025</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	47.156,13	53.247,77	36.250,00	36.250,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>47.156,13</b>	<b>53.247,77</b>	<b>36.250,00</b>	<b>36.250,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	<b>Titolo</b>	<b>Residui presunti al 31/12/2022</b>		<b>Previsioni definitive 2022</b>	<b>Previsioni 2023</b>	<b>Previsioni 2024</b>	<b>Previsioni 2025</b>
1	Spese correnti	6.993,24	Previsione di competenza	36.114,00	36.250,00	36.250,00	36.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	48.708,41	42.341,64		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		10.906,13		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.906,13		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.993,24</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>36.114,00</b>	<b>47.156,13</b>	<b>36.250,00</b>	<b>36.250,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>48.708,41</b>	<b>53.247,77</b>		

**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.

### Entrate previste per la realizzazione del programma

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2023 Competenza</b>	<b>ANNO 2023 Cassa</b>	<b>ANNO 2024</b>	<b>ANNO 2025</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.000,00	6.813,41	2.000,00	2.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.982,94	7.146,44	1.900,00	1.900,00

Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>3.982,94</b>	<b>13.959,85</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	52.925,73	60.693,69	46.871,67	46.966,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>56.908,67</b>	<b>74.653,54</b>	<b>50.771,67</b>	<b>50.866,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	17.708,11	Previsione di competenza	65.243,17	50.858,67	50.771,67	50.866,00
			di cui già impegnate		37.140,97	10.883,09	48,80
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	80.617,69	68.457,14		
2	Spese in conto capitale	146,40	Previsione di competenza	150,00	6.050,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	150,00	6.196,40		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>17.854,51</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>65.393,17</b>	<b>56.908,67</b>	<b>50.771,67</b>	<b>50.866,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>37.140,97</b>	<b>10.883,09</b>	<b>48,80</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>80.767,69</b>	<b>74.653,54</b>		

**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 la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, 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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	7.000,00	27.084,34	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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>45.502,00</b>	<b>65.586,34</b>	<b>45.502,00</b>	<b>45.502,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	40.105,42	69.009,05	40.705,42	40.905,42
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>85.607,42</b>	<b>134.595,39</b>	<b>86.207,42</b>	<b>86.407,42</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	49.086,50	Previsione di competenza	83.514,49	85.607,42	86.207,42	86.407,42
			di cui già impegnate		650,00	541,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	135.255,77	134.595,39		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>49.086,50</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>83.514,49</b>	<b>85.607,42</b>	<b>86.207,42</b>	<b>86.407,42</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>650,00</b>	<b>541,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>135.255,77</b>	<b>134.595,39</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>3.098,00</b>	<b>26.282,16</b>	<b>4.900,00</b>	<b>4.900,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.398,00</b>	<b>26.582,16</b>	<b>5.200,00</b>	<b>5.200,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	23.149,16	Previsione di competenza	30.150,00	3.398,0000	5.200,00	5.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	84.396,31	26.582,16		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>23.149,16</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>30.150,00</b>	<b>3.398,00</b>	<b>5.200,00</b>	<b>5.200,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>84.396,31</b>	<b>26.582,16</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	80.000,00	89.108,08	80.000,00	80.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>80.000,00</b>	<b>89.108,08</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-19.381,62</b>	<b>-2.377,16</b>	<b>-28.457,16</b>	<b>-28.457,16</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>60.618,38</b>	<b>86.730,92</b>	<b>51.542,84</b>	<b>51.542,84</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	5.952,84	Previsione di competenza	51.080,33	51.368,38	51.542,84	51.542,84
			di cui già impegnate		24.891,85		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	54.803,53	57.222,45		
2	Spese in conto capitale	20.258,47	Previsione di competenza	19.200,00	9.250,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.877,00	29.508,47		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>26.211,31</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>70.280,33</b>	<b>60.618,38</b>	<b>51.542,84</b>	<b>51.542,84</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>24.891,85</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>75.680,53</b>	<b>86.730,92</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	3.200,00	4.739,16	1.800,00	1.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.200,00</b>	<b>4.739,16</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.070,00	3.200,00	1.800,00	1.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.070,00	4.739,16		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.070,00</b>	<b>3.200,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>3.070,00</b>	<b>4.739,16</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	3.620,00	7.843,90	3.620,00	3.620,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.620,00</b>	<b>7.843,90</b>	<b>3.620,00</b>	<b>3.620,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	4.223,90	Previsione di competenza	3.620,00	3.620,00	3.620,00	3.620,00
			di cui già impegnate		3.019,50		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.895,40	7.843,90		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.223,90</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.620,00</b>	<b>3.620,00</b>	<b>3.620,00</b>	<b>3.620,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>3.019,50</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			Previsione di cassa	7.895,40	7.843,90		

**Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

**Programma: 1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali**

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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	16.740,00	16.740,00	16.740,00	16.740,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>16.740,00</b>	<b>16.740,00</b>	<b>16.740,00</b>	<b>16.740,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	13.730,00	16.740,00	16.740,00	16.740,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.736,30	16.740,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>13.730,00</b>	<b>16.740,00</b>	<b>16.740,00</b>	<b>16.740,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>13.736,30</b>	<b>16.740,00</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	20.000,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>20.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	14.950,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>14.950,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>10.000,00</b>		

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	183.711,78		172.572,74	169.049,97
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>183.711,78</b>		<b>172.572,74</b>	<b>169.049,97</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	204.321,34	183.711,78	172.572,74	169.049,97
			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				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>204.321,34</b>	<b>183.711,78</b>	<b>172.572,74</b>	<b>169.049,97</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

**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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	30.724,00		30.724,00	30.724,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>30.724,00</b>		<b>30.724,00</b>	<b>30.724,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	30.181,39	30.724,00	30.724,00	30.724,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>30.181,39</b>	<b>30.724,00</b>	<b>30.724,00</b>	<b>30.724,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			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 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	169.344,99	169.344,99	138.621,00	142.448,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>169.344,99</b>	<b>169.344,99</b>	<b>138.621,00</b>	<b>142.448,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	156.843,00	169.344,99	138.621,00	142.448,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	156.843,00	169.344,99		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>156.843,00</b>	<b>169.344,99</b>	<b>138.621,00</b>	<b>142.448,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>156.843,00</b>	<b>169.344,99</b>		

## PIANO DELLE OPERE PUBBLICHE ED INVESTIMENTI

L'articolo 21, commi 1 del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50 dispone che le amministrazioni aggiudicatrici adottino il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio e secondo le norme che disciplinano la programmazione economico-finanziaria degli enti. L'articolo 21, comma 3, del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50 dispone che il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contenga i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore ad € 100.000,00. Il Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti 16 gennaio 2018, n. 14 ha approvato il "Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali" in vigore dal 24 marzo 2018.

L'ente ha adottato il piano delle opere pubbliche con deliberazione della Giunta Comunale n. 29 del 14 maggio 2022, successivamente approvato con delibera del C.C n. 17 del 27/07/2022. In tale piano erano previsti i seguenti interventi:

Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO						
				Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo	Apporto di capitale privato	
									Importo	Tipologia
RECUPERO	INFRASTRUTTURE SOCIALI SPORT, SPETTACOLO E TEMPOLIBERO	RECUPERO E RIQUALIFICAZIONE EX SAPONIFICIO (I LOTTO)	PRIORITA' MEDIA	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	SERVIZI PER LA P.A. E PER LA COLLETTIVITA' ALTRI SERVIZI PER LA COLLETTIVITA'	RIQUALIFICAZIONE E ADEGUAMENTO NOMATIVO DEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA	PRIORITA MASSIMA	1.756.118,26	0,00	0,00	0,00	1.756.118,26	1.756.118,26	CONCESSIONE DI COSTRUZIONE E GESTIONE
RECUPERO	INFRASTRUTTURE SOCIALI SPORT, SPETTACOLO E TEMPOLIBERO	RECUPERO E RIQUALIFICAZIONE EX SAPONIFICIO (II LOTTO)	PRIORITA' MINIMA	0,00	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	

Per quanto riguarda l'anno 2023, sono in fase di predisposizione tutti gli atti propedeutici all'approvazione del piano delle opere pubbliche 2023/2025 da adottarsi successivamente all'approvazione del Bilancio di Previsione 2023/2025.

## PROGRAMMA BIENNALE DI FORNITURE E SERVIZI

L'ente ha adottato il programma biennale di forniture e servizi 2022/2023 con deliberazione della Giunta Comunale Giunta Comunale n. 29 del 14 maggio 2022, successivamente approvato con delibera del C.C n. 17 del 27/07/2022. In tale piano erano previsti i seguenti interventi:

Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					CENTRALE DI COMMITTENZA ALLA QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO	
				Primo anno	Secondo anno	Costi su annualità successive	Totale	Apporto di capitale privato	codice AUSA	denominazione
								Importo		
FORNITURE ENERGIA ELETTRICA 2022/2023	PRIORITA MEDIA	12	SI	56.400,00	56.400,00	0,00	112.800,00	0,00		
FORNITURA GAS 2022/2023	PRIORITA MEDIA	12	SI	28.700,00	49.180,00	0,00	77.880,00	0,00		
SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO 2022/2025	PRIORITA MEDIA	36	SI	72.000,00	72.000,00	72.000,00	216.000,00	0,00		
SERVIZIO DI GLOBAL SERVICE PER LA GESTIONE DELLE MANUTENZIONI SUL PATRIMONIO IMMOBILIARE COMUNALE 2023-2027	PRIORITA MEDIA	60	SI	0,00	216.000,00	864.000,00	1.080.000,00	0,00	0000552710	CENTRALE DI COMMITTENZA GARLASCO
FORNITURA ENERGIA ELETTRICA 2023/2024	PRIORITA MEDIA	24	SI	0,00	56.400,00	56.400,00	112.800,00	0,00		
FORNITURA GAS 2023/2024	PRIORITA MEDIA	24	SI	0,00	28.700,00	49.180,00	77.880,00	0,00		
SERVIZIO RISTORAZIONE SCOLASTICA 2023/2026	PRIORITA MEDIA	36	SI	0,00	205.000,00	205.000,00	410.000,00	0,00		

Per quanto riguarda l'anno 2023, sono in fase di predisposizione tutti gli atti propedeutici all'approvazione del programma biennale di forniture e servizi 2023/2024.

## 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	4071	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/Berlinguer	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	1245	Zona residenziale B2 di completamento	€ 85.000,00	€ 92.000,00

Nell'anno 2023, infine, si intende procedere all'alienazione delle aree di pertinenza delle antenne telefoniche attualmente sul territorio. Sono in fase di predisposizione tutti gli atti propedeutici finalizzati alle predette alienazioni.

## LA PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Il piano triennale di fabbisogno del personale 2022/2024, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 25 in data 14/05/2022, prevedeva le seguenti assunzioni:

- Assunzione a tempo indeterminato di un istruttore direttivo amministrativo contabile categoria D;
- Assunzione di un istruttore tecnico categoria C;
- Assunzione di un operatore amministrativo categoria B part time 19 ore a copertura della quota d'obbligo in materia di collocamento obbligatorio ex L. 68/1999 e s.m.i.;

Delle predette assunzioni, si è formalizzata l'assunzione dell'operatore amministrativo categoria B part time 19 ore settimanali con decorrenza 07/11/2022.

Il concorso relativo, invece, alla categoria C si è concluso con l'approvazione della graduatoria di merito con determinazione n. 171 del 31/12/2022 e l'assunzione dell'istruttore tecnico categoria C si è formalizzata il 1° febbraio 2023 con la sottoscrizione del contratto individuale di lavoro.

Inoltre, è stata concessa ad una dipendente di categoria C1 una mobilità in uscita con decorrenza 01/09/2022 e tale dipendente è stata sostituita con l'assunzione di un dipendente categoria C1 mediante scorrimento di graduatoria con decorrenza 07/11/2022.

Nel frattempo, con decorrenza 07/11/2022 (ultimo giorno lavorativo 06/11/2022), si è dimesso il Responsabile del Servizio Territorio e Ambiente categoria D posizione economica D5 in quanto vincitore di concorso in altro Comune. Nelle more della definizione delle procedure per la sostituzione del predetto Responsabile del Servizio Territorio e Ambiente, si è provveduto a stipulare apposita convenzione ex art. 14 CCNL del 2004 con il Comune presso il quale è risultato vincitore di concorso per l'utilizzo del su richiamato Responsabile del Servizio Territorio e Ambiente dimissionario con validità dal 07/11/2022 al 31/01/2023.

Successivamente, con decorrenza 16/03/2023, è stata stipulata apposita convenzione ex art. 14 CCNL del 2004 con il Comune di Locate di Triulzi per l'utilizzo a tempo parziale delle prestazioni di servizio del Responsabile dell'Area Lavori Pubblici ed Ecologia.

Successivamente, con decorrenza 01/01/2023 (ultimo giorno lavorativo 31/12/2022), è cessato per pensionamento un operaio specializzato autista scuolabus categoria B posizione economica B7. Per la sua sostituzione è stata attivata una procedura di scorrimento di graduatoria. Nello specifico, a seguito di ricognizione con i Comuni della provincia, è stata approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 13 del 14/03/2023 lo schema di accordo con il Comune di Torricella Verzate per l'utilizzo della graduatoria della selezione pubblica per la copertura di un posto di collaboratore tecnico-manutentivo di categoria B posizione economica B3 a tempo pieno ed indeterminato da assegnare al Servizio Territorio e Ambiente.

Con riferimento, infine, alle dimissioni del Responsabile del Servizio Economico Finanziario Personale avvenute con decorrenza 01/12/2021, si segnala che la responsabilità del Servizio è stata affidata ad interim al Responsabile del Servizio Affari Generali, Cultura, Scuole e Servizi Sociali con i decreti sindacali n. 2/2021, 1/2022, 3/2022, 5/2022, 9/2022, 10/2022 e 2/2023.

Al fine della copertura del posto vacante di Responsabile del Servizio Economico Finanziario Personale, nel corso del 2022 sono state espletate le seguenti procedure:

- Procedura di interpello attivata mediante accordo tra il comune di Vigevano e il comune di Cava Manara per la definizione dei rapporti e delle modalità di gestione della selezione unica per la formazione di elenco di idonei da assumere con la qualifica di specialista in attività amministrative e contabili cat. D, approvato con deliberazione n. 45 del 27.07.2022 e sottoscritto in data 08/08/2022. A seguito di tale sottoscrizione, è stato approvato con determinazione n. 82 in data 10.08.2022 e pubblicato in data 10/08/2022 apposito avviso di interpello rivolto agli idonei per il profilo di specialista in attività amministrative e contabili da assegnare al Servizio Economico Finanziario e Personale e con scadenza il 15.09.2022 per la presentazione delle domande. Hanno aderito alla procedura n. 6 candidati di cui soltanto due presentatisi alla selezione nella data di convocazione della prova selettiva. La prova selettiva ha avuto esito negativo per entrambi i candidati.
- Bando di concorso pubblico per esami approvato con determinazione n. 133 in data 18/11/2022 per la copertura di n. 1 posto di Istruttore Direttivo Contabile Categoria D posizione economica D1 a tempo pieno e indeterminato da assegnare al Servizio Economico Finanziario-Personale. Il bando è stato pubblicato il 18/11/2022 con scadenza 19/12/2022. La procedura di selezione si è svolta nel 2023 e la graduatoria definitiva, approvata con determinazione n. 31 del 27/02/2023, comprendeva due soli nominativi di idonei. Il vincitore di concorso ha comunicato in data 22/03/2023 la rinuncia all'assunzione e anche il candidato secondo in graduatoria ha comunicato la rinuncia all'assunzione con nota in data 13/06/2023. È, pertanto, in fase di predisposizione un ulteriore bando di concorso pubblico per esami per la copertura del predetto posto vacante.