

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2024-2026



Città di Nichelino

Partita IVA: 01131720011	(Città Metropolitana Di Torino)	Tel: 011/68191
CAP: 10042	protocollo@cert.comune.nichelino.to.it	Fax: 011/6819572
http://www.comune.nichelino.to.it/		

D.U.P.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2024/2026

1.	Introduzione	2
1.1.	La programmazione nel nuovo contesto normativo	2
1.2.	Il Documento Unico di Programmazione.....	3
2.	Sezione Strategica (SeS)	5
2.1.	Quadro delle condizioni esterne	6
2.1.1.	Obiettivi individuati dal governo nazionale.....	6
2.1.2.	Obiettivi individuati dalla programmazione regionale	9
2.1.3.	Analisi demografica	10
2.1.4.	Analisi del territorio e delle strutture	11
2.2.	Quadro delle condizioni interne dell'Ente.....	12
2.2.1.	Organizzazione dell'Ente	12
2.2.2.	Le risorse umane disponibili	13
2.2.3.	Indirizzi in materia di tributi e tariffe, valutazione sui mezzi finanziari, impiego di risorse straordinarie e in conto capitale.....	14
2.2.4.	Analisi e valutazione della spesa	21
2.2.5.	Organizzazione e modalità di gestione dei servizi.....	28
2.2.6.	Situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati.....	29
2.3.	Indirizzi e obiettivi strategici.....	30
2.3.1.	Il piano di governo	30
2.3.2.	Temi Strategici	48
2.3.3.	Temi Strategici per missione	49
2.4.	Strumenti di rendicontazione dei risultati	57
3.	SEZIONE OPERATIVA (SeO).....	58
3.1.	Parte Prima	58
3.1.1.	Descrizione dei programmi e Sotto-Temi Strategici.....	59
3.1.2.	Valutazioni dei mezzi finanziari e delle fonti di finanziamento.....	117
3.1.3.	Gli equilibri di bilancio.....	139
3.1.4.	Coerenza e compatibilità del bilancio con le disposizioni del pareggio di bilancio ..	142
3.1.5.	Debito consolidato e capacità di indebitamento	142
3.2.	Parte Seconda	143
3.2.1.	Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2024/2026	143
3.2.2.	Programma triennale delle opere pubbliche.....	145
3.2.3.	Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.....	145
3.2.4.	Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa	145
3.2.5.	Piano triennale degli acquisti di beni e servizi 2024/2026.....	145

1. Introduzione

1.1. La programmazione nel nuovo contesto normativo

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

Il DUP è uno degli strumenti principali della programmazione e costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione (Bilancio, PEG, Piano delle Performance, Piano degli Indicatori, Rendiconto).

Questo elaborato, si compone di due sezioni che attraverso vari argomenti forniscono un quadro significativo delle scelte che l'amministrazione intende intraprendere nell'intervallo di tempo considerato: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO).

La Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua 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.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano, in particolare, i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta, quindi, di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;

- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La Sezione Operativa (SeO) ha contenuto programmatico e riprende le decisioni strategiche dell'Ente in un'ottica più operativa. In particolare, la SeO individua gli obiettivi strategici avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Inoltre, per ogni singola missione, sono individuati i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire i propri obiettivi strategici. Sono poi dettagliate ulteriormente le disposizioni previste dal patto di stabilità interno e dai vincoli di finanza pubblica, le politiche tributarie e tariffarie.

La seconda parte della sezione operativa invece contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale, per la parte più strettamente contabile in quanto il piano, nel suo complesso, è stato assorbito dal Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2024-2026 e l'elenco annuale 2024;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari 2024;
- il programma biennale degli acquisti di forniture e servizi 2024/2025.

1.2. Il Documento Unico di Programmazione

Nello scenario normativo precedentemente descritto, il DUP costituisce lo strumento di guida strategica ed operativa degli enti locali e rappresenta il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione: si divide in due parti principali, una Sezione Strategica ed una Sezione Operativa.

La Sezione Strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente: nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

La Sezione Operativa (SeO) costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS: in particolare contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale, sia pluriennale.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

È importante in questa sede evidenziare che uno degli obiettivi della SeO è costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Alcuni passaggi sono però indispensabili al fine di elaborare un processo di programmazione che sia, ai sensi di quanto esposto nei paragrafi precedenti, 'qualificato', ovvero 'coerente' e 'raccordabile' con gli altri strumenti.

Il primo passaggio è consistito nella descrizione del 'Piano di governo', ovvero nella declinazione della strategia che dovrà guidare l'Ente.

Il secondo passaggio si è sostanziato nel tentativo di raccordare il 'Piano di governo' e la classificazione di bilancio, in particolare Missione e Programma: in questo modo è stato possibile avviare la misurazione delle risorse finanziarie destinate al raggiungimento degli obiettivi di mandato dell'Amministrazione.

Si è inoltre cercato di definire gli stakeholder interessati dalle singole componenti della strategia, ovvero del piano di governo dell'Amministrazione: come accennato precedentemente, il processo di crescita culturale e metodologico, reso necessario dal nuovo scenario normativo, è ancora in atto e vedrà nei prossimi anni ulteriori perfezionamenti con la definizione del contributo della struttura organizzativa, espresso in termini contabili ed extra-contabili, alla realizzazione delle diverse parti del piano di governo con il fine di produrre in maniera integrata e coerente i seguenti documenti:

- Bilancio di previsione,
- PEG,
- Piano dettagliato degli obiettivi,
- Piano della Performance.

Si ricorda, infine, ma solo in termini descrittivi, che dal 1° luglio 2022 è operativo il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO). Introdotto all'articolo 6 del decreto legge n. 80/2021, il cosiddetto "Decreto Reclutamento", il PIAO è un documento unico di programmazione e governance che sostituisce una serie di Piani che finora le amministrazioni erano tenute a predisporre. Tra questi, i piani della performance, del lavoro agile (POLA) e dell'anticorruzione, ma in questi giorni si sta aprendo un ampio dibattito sul fatto che il nuovo PIAO possa "inglobare" anche il PEG. L'obiettivo è la semplificazione dell'attività amministrativa e una maggiore qualità e trasparenza dei servizi pubblici, anche attraverso l'applicazione di sanzioni agli Enti inadempienti.

2. Sezione Strategica (SeS)

La sezione strategica del Documento Unico di Programmazione discende dalle Linee Programmatiche di Mandato dell'Amministrazione e risulta fortemente condizionata dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (Documento di Economia e Finanza – DEF, Nota di Aggiornamento al DEF – NADEF e Legge di bilancio).

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

2.1. Quadro delle condizioni esterne

2.1.1. Obiettivi individuati dal governo nazionale

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne ed interne in cui l'Ente si trova ad operare: gli scenari socio economici ed il contesto normativo nazionale e regionale costituiscono in questo senso i paletti all'interno dei quali si deve orientare l'azione dell'Amministrazione. Il primo punto di riferimento normativo è rappresentato dal documento di programmazione economico-finanziaria, ovvero il "Documento di Programmazione Economico Finanziaria DEF 2023" deliberato dal Consiglio dei Ministri in data 11.04.2023 e dalla sua successiva nota di aggiornamento "NADEF 2023", ai cui contenuti completi si rimanda al seguente link:

- DEF2023
https://www.dt.mef.gov.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/analisi_programmazione/documenti_programmatici/def_2023/DEF-2023-ProgrammadiStabilita.pdf
- NADEF2023
https://www.dt.mef.gov.it/export/sites/sitodt/modules/documenti_it/analisi_programmazione/documenti_programmatici/nadef_2023/NADEF-2023.pdf

Di seguito si riporta il testo integrale della Premessa alla Nota di Aggiornamento al Documento deliberata dal Consiglio dei Ministri il 27 settembre 2023 e redatta da parte del Ministro dell'Economia e Finanze, che evidenzia i tratti salienti della politica economica a livello generale.

La presente Nota di Aggiornamento del Documento di Economia e Finanza (NADEF) vede la luce in una situazione economica e di finanza pubblica più delicata di quanto prefigurato in primavera. Dopo una buona partenza nei primi mesi del 2023, nel secondo trimestre la crescita dell'economia italiana ha subito una temporanea inversione di tendenza, risentendo dell'erosione del potere d'acquisto delle famiglie dovuto all'elevata inflazione, della permanente incertezza causata dalla guerra in Ucraina, della sostanziale stagnazione dell'economia europea e della contrazione del commercio mondiale. Alla luce della modesta crescita dell'attività economica prefigurata dalle stime interne per il secondo semestre, tali fattori portano a rivedere al ribasso la previsione di crescita annuale del prodotto interno lordo (PIL) in termini reali del 2023 dall'1,0 per cento del DEF allo 0,8 per cento e la proiezione tendenziale a legislazione vigente per il 2024, dall'1,5 per cento all'1,0 per cento. Resta invece sostanzialmente invariata, rispetto al DEF, la proiezione tendenziale di crescita del PIL per il 2025, all'1,3 per cento, mentre quella per il 2026 migliora marginalmente, dall'1,1 per cento all'1,2 per cento. Per quanto riguarda la finanza pubblica, gli andamenti dell'indebitamento netto della PA e del fabbisogno di cassa del settore pubblico nell'anno in corso hanno fortemente risentito dell'impatto dei crediti di imposta legati agli incentivi edilizi introdotti durante la pandemia, in particolare del superbonus. A tale impatto si è aggiunto l'effetto del rialzo dei tassi di interesse sul costo del finanziamento del debito pubblico e della discesa dei prezzi all'importazione sul gettito delle imposte indirette. La revisione al rialzo delle stime di erogazione degli incentivi edilizi comporta maggiori compensazioni fiscali e, pertanto, un fabbisogno di cassa del settore pubblico che resterà elevato lungo tutto il triennio coperto dalla prossima legge di bilancio. A loro volta, proiezioni più elevate del fabbisogno di cassa comportano un'accumulazione di debito pubblico che rende più arduo conseguire una significativa discesa del rapporto debito/PIL. La revisione al rialzo dell'impatto di bilancio dei crediti d'imposta legati al superbonus (1,1 per cento del PIL) causa una revisione in aumento dell'indebitamento netto tendenziale previsto per quest'anno, dal 4,5 per cento al 5,2 per cento del PIL. Cionondimeno, il Governo conferma la propria determinazione a perseguire una graduale, ma significativa, discesa dell'indebitamento netto della PA e un ritorno del rapporto debito/PIL al di sotto del livello precrisi pandemica entro la fine del decennio. D'altro canto, la riduzione della crescita stimata per il 2023 e il 2024 e la necessità di proteggere il potere d'acquisto delle famiglie italiane argomentano a favore di una politica fiscale che sostenga la crescita e l'occupazione e contenga il rialzo dei prezzi al consumo. In base a tali considerazioni, contestualmente all'approvazione del presente documento e sentita la Commissione europea, il Governo ha inviato al Parlamento una Relazione ai fini dell'autorizzazione al ricorso a maggiore indebitamento netto, in cui rivede al rialzo gli obiettivi di indebitamento netto della PA nell'orizzonte di previsione 2023-2026, pur continuando a ricondurre il deficit ad un livello inferiore al 3 per cento del PIL entro il 2026. Gli obiettivi di indebitamento, sui quali si baserà la manovra di bilancio in corso di predisposizione, sono pari al 5,3 per cento del PIL quest'anno, 4,3 per cento nel 2024, 3,6 per cento nel 2025 e 2,9 per cento nel 2026. Per quanto riguarda il rapporto tra debito pubblico e PIL, la recente revisione al rialzo della stima Istat del PIL nominale dello scorso biennio, pari all'1,9 per cento per il 2021 e al 2,0 per cento per il 2022, ha portato a una riduzione del rapporto debito/PIL, che si attesta a fine 2022 al 141,7 per cento dal 144,4 stimato in precedenza. Tuttavia, in prospettiva, i livelli più elevati del fabbisogno di cassa ora attesi nel periodo 2023-2026, a causa del maggior tiraggio dei già citati incentivi fiscali, incidono sfavorevolmente sulla dinamica prevista del rapporto debito/PIL, facendo sì che nello scenario tendenziale quest'ultimo resti al di sopra del 140 per cento fino a tutto il 2026. Per mitigare questo effetto, e coerentemente con una gestione più dinamica delle partecipazioni pubbliche, il nuovo scenario programmatico prevede proventi da dismissioni pari ad almeno l'1 per cento del PIL nell'arco del triennio 2024-2026. Grazie anche ad altre entrate straordinarie previste per il 2024, il rapporto debito/PIL dello scenario programmatico segue un profilo di lieve discesa, raggiungendo il 139,6 per cento nel 2026. Riduzioni più rilevanti del rapporto debito/PIL sono proiettate per gli anni seguenti, dato che l'impatto dei crediti d'imposta si ridurrà marcatamente dopo il 2026 e che il

Governo continuerà a seguire una politica di consolidamento della finanza pubblica, tale da produrre significativi miglioramenti del saldo primario (ovvero esclusi i pagamenti per interessi). La strategia del Governo si basa, dunque, sull'individuazione di un punto di equilibrio tra sostegno alla crescita, agli investimenti e al potere d'acquisto delle famiglie italiane, da un lato, e disciplina di bilancio e riduzione del rapporto debito/PIL, dall'altro. Ciò sarà possibile anche attraverso la dismissione di partecipazioni societarie pubbliche, rispetto alle quali esistono impegni nei confronti della Commissione europea legati alla disciplina degli aiuti di Stato, oppure la cui quota di possesso del settore pubblico eccede quella necessaria a mantenere un'opportuna coerenza e unitarietà di indirizzo strategico. La variabile fondamentale per garantire la sostenibilità, non solo del debito ma anche dell'equilibrio socioeconomico del Paese, è la crescita economica. Pur in presenza di un contesto geopolitico, ambientale e demografico assai complesso, è necessario conseguire ritmi di crescita nettamente più elevati rispetto a quelli dello scorso decennio. Per questo motivo, la realizzazione del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) e la sua efficace revisione, anche con l'aggiunta del nuovo capitolo dedicato al Piano REPowerEU, giocano un ruolo centrale nella strategia di crescita e innovazione del Governo. Oltre a questo fondamentale pilastro, il Governo ha in programma non solo di dismettere asset, ma anche di acquisire partecipazioni strategiche in settori chiave per la modernizzazione e digitalizzazione della nostra economia, quali le reti di telecomunicazione, nonché di adottare politiche innovative per lo sviluppo delle infrastrutture. Un elemento chiave della strategia di crescita è quello dell'innovazione e della ricerca scientifica e applicata. Il PNRR finanzia cinque centri di eccellenza della ricerca applicata, in aggiunta ai quali stanno vedendo la luce ulteriori iniziative che puntano a replicare il successo dell'Istituto Italiano di Tecnologia, di cui questo mese si è celebrato il ventennale. Nelle prossime settimane sarà inaugurata la Fondazione per la progettazione dei circuiti integrati da semiconduttore, con sede principale a Pavia, dove si è già autonomamente sviluppato un distretto del design dei semiconduttori. Nel frattempo, proseguono, o sono in fase di avanzata progettazione, anche con il sostegno di fondi nazionali ed europei, importanti investimenti produttivi in settori chiave, quali i semiconduttori, i pannelli fotovoltaici di nuova generazione e la fabbricazione di batterie per auto elettriche. A livello globale, l'innovazione tecnologica corre a velocità sempre più sostenuta: per recuperare terreno e favorire la transizione di importanti filiere industriali quali quella dell'auto, l'Italia, pur penalizzata da minori spazi di bilancio rispetto ad altri Paesi dell'Unione europea, dovrà essere rapida, efficace e selettiva. Per questo motivo, la legge di bilancio continuerà a dedicare notevoli risorse agli investimenti pubblici e al supporto per quelli privati tramite strumenti quali i contratti di sviluppo, gli accordi per l'innovazione e i progetti di comune interesse europeo (IPCEI). Si perseguirà, inoltre, la massima efficienza nel combinare risorse pubbliche e private e nella capacità del settore pubblico di erogare garanzie sul credito sempre più mirate e selettive. Nei giorni scorsi, il Governo ha emanato un nuovo decreto per contrastare gli effetti del caro energia e le implicazioni dell'elevata inflazione che abbiamo attraversato negli ultimi due anni. Tali interventi sono ancor più mirati rispetto ai precedenti provvedimenti, puntando a proteggere, dal caro bollette e dall'aumento dei prezzi dei carburanti, soprattutto le famiglie a basso reddito. Ipotizzando che, anche grazie agli elevati livelli di riempimento degli stoccaggi, il prezzo del gas resti relativamente basso durante l'inverno, nel 2024 si provvederà ad adottare misure sempre più mirate, che tutelino le fasce della popolazione a rischio di povertà energetica e a ridurre ulteriormente gli oneri di bilancio derivanti dal contrasto al caro energia. Sebbene si preveda che il tasso di inflazione cali sensibilmente nei prossimi mesi, il forte rincaro dei prezzi dei beni e dei servizi inclusi nel paniere dei consumi, e in particolare dei generi alimentari, resta una delle principali preoccupazioni del Governo. Per questo motivo, oltre ad iniziative quali l'accordo con le categorie produttive e distributive per il 'Trimestre Anti-Inflazione', il Governo ha deciso di confermare per il 2024 il taglio contributivo attuato quest'anno. In termini di impatto sulla finanza pubblica, si tratta della principale misura della legge di bilancio. Si è deciso di prorogarla perché essa soddisfa al contempo l'esigenza di proteggere il reddito disponibile delle famiglie con

redditi medi e bassi, di contenere il costo del lavoro delle imprese e l'aumento dei prezzi e di continuare a migliorare la competitività della nostra economia. La riforma fiscale è una delle principali iniziative strutturali che il Governo intende mettere in campo. La legge di bilancio finanzierà l'attuazione della prima fase della riforma, con il passaggio dell'imposta sui redditi delle persone fisiche a tre aliquote e il mantenimento della flat tax per partite IVA e professionisti con ricavi ovvero compensi inferiori a 85 mila euro. La riforma ridurrà la pressione fiscale sulle famiglie, giacché essa sarà solo parzialmente coperta da una revisione delle spese fiscali. Sempre nell'ottica di un recupero del reddito disponibile delle famiglie, la legge di bilancio finanzierà anche il rinnovo contrattuale del pubblico impiego, con una particolare attenzione al settore sanitario. In presenza di una preoccupante flessione delle nascite, il Governo intende promuovere ulteriormente la genitorialità e sostenere le famiglie con più di due figli. È pertanto allo studio una misura innovativa a favore delle famiglie con redditi medi e bassi, che sarà anch'essa finanziata dalla legge di bilancio. L'intonazione più espansiva rispetto allo scenario tendenziale della politica di bilancio nel 2024 e, in minor misura, nel 2025, darà luogo ad un impatto positivo sulla crescita del PIL, pari a 0,2 punti percentuali nel 2024 e 0,1 punti percentuali nel 2025. Pertanto, la crescita programmatica è prevista pari all'1,2 per cento nel 2024 e all'1,4 per cento nel 2025. L'esigenza di ridurre il deficit prefigura, invece, un moderato consolidamento della finanza pubblica nel 2026, che sarà attuato attraverso la revisione della spesa e misure volte a ridurre il tax gap. Ne conseguirà un impatto lievemente negativo sulla crescita del PIL reale nell'anno finale della previsione, che è comunque prevista pari all'1,0 per cento. In sintesi, in una situazione in cui la finanza pubblica è gravata dall'onere degli incentivi edilizi, dal rialzo dei tassi di interesse e dal rallentamento del ciclo economico internazionale, è necessario fare scelte difficili. Il Governo ha optato per misure che affrontino i problemi più impellenti del Paese – l'inflazione, la povertà energetica e alimentare, la decrescita demografica – promuovendo al contempo gli investimenti, l'innovazione, la crescita sostenibile e la capacità di reagire dell'economia. Ottenuto il consenso del Parlamento su queste priorità di politica di bilancio, le nostre energie si concentreranno sull'attuazione di nuove iniziative nel campo delle infrastrutture, della ricerca e della formazione, per riportare l'Italia su un sentiero di crescita che valorizzi al massimo i lavoratori e le imprese, che sono la vera forza del nostro Paese e che, con la loro dedizione e inventiva, ne fanno uno dei maggiori esportatori europei e mondiali.

2.1.2. Obiettivi individuati dalla programmazione regionale

A livello regionale l'atto di indirizzo per l'attività di governo è costituito dal Documento di economia e finanza regionale (DEFR), previsto dal nuovo sistema contabile armonizzato, in sostituzione del Documento di programmazione economica finanziaria (DPEF). Il DEFR, che detta linee programmatiche per il successivo triennio, è adottato dalla Giunta regionale e presentato al Consiglio regionale entro il 30 giugno di ogni anno per la successiva approvazione, previa acquisizione del parere della conferenza permanente Regione-Autonomie Locali.

Alla data di stesura del presente Documento Unico di Programmazione il DEFR 2024-2026 della Regione Piemonte non è ancora stato approvato e il provvedimento sta attualmente seguendo l'iter approvativo.

2.1.3. Analisi demografica

Tra le informazioni di cui l'Amministrazione deve necessariamente tenere conto nell'individuare la propria strategia, l'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse: l'attività amministrativa è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione che rappresenta il principale stakeholder di ogni iniziativa.

Dati Anagrafici

Voce	2020	2021	2022
Popolazione al 31.12	46.512	46.458	46.244
Nuclei familiari al 31.12	20.562	20.606	Nd
Numero dipendenti al 31.12	221	214	208

Andamento demografico della popolazione

Voce	2020	2021	2022
Nati nell'anno	268	288	294
Deceduti nell'anno	603	537	595
Saldo naturale nell'anno	-335	-249	-301
Iscritti	1.237	1.396	1.561
Cancellati	1.328	1.363	1.474
Saldo migratorio e per altri motivi	-91	33	87
Numero medio di componenti per famiglia	2,26	2,25	Nd
Saldo popolazione	-426	-216	-214

N.B.

A partire dai dati del 2018 il bilancio della popolazione residente tiene conto dei risultati del Censimento permanente della popolazione.

Composizione della popolazione per età

Voce	2020	2021	2022
Età prescolare 0-6 anni (Valori al 31.12)	2.398	2.345	2.267
Età scolare 7-14 anni (valori al 31.12)	3.531	3.486	3.397
Età d'occupazione 15-29 anni (valori al 31.12)	6.768	6.827	6.886
Età adulta 30-64 anni (valori al 31.12)	22.026	21.813	21.659
Età senile > 64 anni (valori al 31.12)	11.812	11.987	12.035

2.1.4. Analisi del territorio e delle strutture

L'analisi del territorio ed una breve analisi del contesto socio-economico costituiscono la necessaria integrazione dell'analisi demografica ai fini di una maggiore comprensione del contesto in cui maturano le scelte strategiche dell'Amministrazione.

Dati Territoriali

Voce	2020	2021	2022
Frazioni geografiche	1	1	1
Superficie totale del Comune (mq)	20.640.000	20.640.000	20.640.000
Superficie urbana (mq)	11.390.000	11.390.000	11.390.000
Lunghezza delle strade esterne (km)	20	20	20
Lunghezza delle strade interne centro abitato (km)	123	123	123
Rete fognaria - Bianca	26,4	56,4	56,4
Rete fognaria - Nera	64,15	64,15	64,15
Rete fognaria - Mista	33	33	33
Rete acquedotto	92	92	92
Aree verdi, parchi, giardini	122,5	122,5	122,5
Rete gas	103	103	103

Strutture

Voce	2020	2021	2022
Asili nido	4	4	4
Impianti sportivi	23	23	23
Mense scolastiche	1	1	1
Mense scolastiche - N. di pasti offerti	366.453	382.186	430.128
Punti luce illuminazione pubblica	7.154	6.562	6.562
Raccolta rifiuti (q)	206.434,61	218.877,49	210.330,67
Asili nido - Posti	252	252	186/277*
Scuole dell'infanzia	9	9	8
Scuole dell'infanzia - Posti	841	841	834
Scuole primarie	9	9	9
Scuole primarie - Posti	1.941	1.941	1.878
Scuole secondarie di primo grado	4	4	4
Scuole secondarie di primo grado - Posti	1.326	1.326	1.247

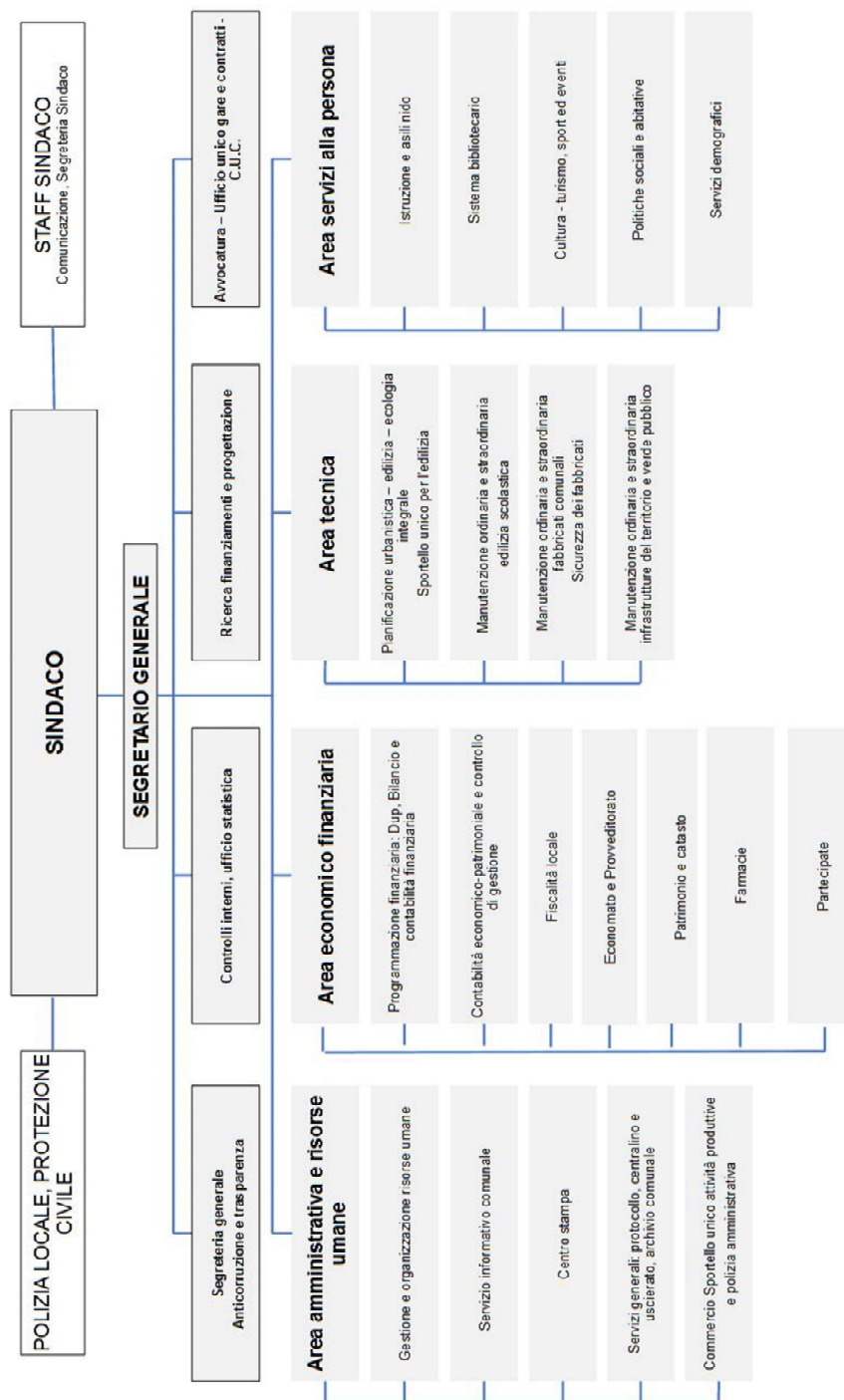
*Posti occupati sui posti disponibili (dato comunicato nell'indagine del MEF).

Il dato raccolto per l'anno 2020, si riferisce all'anno scolastico 2020/2021 (lo stesso criterio è utilizzato per le annualità successive).

2.2. Quadro delle condizioni interne dell'Ente

2.2.1. Organizzazione dell'Ente

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 165 del 2.12.2021, è stato approvato il seguente organigramma dell'Ente.



2.2.2. Le risorse umane disponibili

La composizione del personale in servizio al 31.12.2022 è la seguente:

Personale a tempo indeterminato (Tab.1) - Dati riepilogativi dell'ultimo triennio												
Gli aggiornamenti dei prospetti del riepilogo triennale saranno visibili dal giorno successivo a quello di salvataggio delle tabelle. Data ultimo aggiornamento dei valori calcolati: 29/07/2023 01:22:55. Gli aggiornamenti dei prospetti del riepilogo triennale vengono effettuati solo per gli ultimi 3 anni di rilevazione												
	Personale a tempo indeterminato al 31.12 (Tab. 1)			Numero Mensilità / 12 (Tab. 12)			Spese per retribuzioni lorde (Tab. 12+13)			di cui arretrati anni precedenti (Tab. 12+13)		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022	2020	2021	2022	2020	2021	2022
SEGRETARI COMUNALI E PROVINCIALI	1	1	1	1	1	1	77.595	89.374	88.567	0	2.579	0
DIRIGENTI	3	4	3	3,49	3,32	3,99	262.445	270.520	313.451	0	14.798	0
CATEGORIA D	44	43	42	46,92	42,15	42,57	1.565.192	1.423.992	1.519.057	13.073	10.849	55.655
CATEGORIA C	130	124	123	118,03	120,44	119,64	3.260.359	3.290.365	3.553.864	37.103	11.871	134.359
CATEGORIA B	31	32	28	27,27	29,99	27,1	650.742	696.414	676.396	7.219	2.065	24.167
CATEGORIA A	11	10	10	9,94	9,24	9,08	216.190	203.617	216.531	1.768	687	9.008
RESTANTE PERSONALE	1	0	1	0,83	0,59	0,98	21.914	15.613	25.282	0	0	0
Totale	221	214	208	207,49	206,72	204,35	6.054.437	5.989.895	6.393.148	59.163	42.849	223.189
				Tabella 14			2.498.838	2.339.874	2.598.419			
				Totale costo annuo del lavoro(Tab.12+13+14)			8.553.275	8.329.769	8.991.567			

2.2.3. Indirizzi in materia di tributi e tariffe, valutazione sui mezzi finanziari, impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Fondamentale per l'attività di programmazione dell'Ente è l'individuazione delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente, sia per quella di investimento.

Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, derivano le successive previsioni di spesa: per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

Nel contesto strutturale e legislativo descritto nei paragrafi precedenti, si inserisce la situazione finanziaria dell'Ente: l'analisi strategica richiede, infatti, un approfondimento sulla situazione finanziaria che è in ogni caso anche il frutto delle scelte effettuate dalle gestioni precedenti.

Da questo punto di vista, con riguardo ai primi tre trimestri del 2023, l'attività di gestione è stata ancora condizionata da un elevato tasso di inflazione, con prezzi energetici (elettricità e riscaldamento) ancora alti seppure in decrescita rispetto al 2022. Per contro i trasferimenti statali sono ritornati ai livelli pre pandemici e pre crisi energetica, lasciando agli Enti Locali la difficile ricerca degli equilibri finanziari. Le valutazioni sugli anni futuri, ad oggi, scontano ancora la grande incertezza derivante dalle ricadute negative sull'economia nazionale della crisi conseguente alla guerra in Ukraina e alla dinamica dei prezzi.

ENTRATE TRIBUTARIE

In materia di entrate tributarie la legge n. 160/2019 (legge di bilancio 2020), a decorrere dall'anno 2020, ha abrogato le disposizioni che disciplinavano IMU e TASI, quali componenti della IUC (istituita con la L. n. 147/2013) e, pertanto, restano ad oggi vigenti le seguenti entrate:

- **IMU** (imposta municipale propria) di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, a qualunque uso destinati, con esclusione dell'abitazione principale e delle pertinenze della stessa, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1 A/8 e A/9; sono previste fattispecie di riduzione ed esenzione. Il gettito dell'imposta è ripartito fra Comune e Stato: al Comune spetta l'intero gettito IMU sull'abitazione principale (per la parte ancora imponibile) e sugli altri fabbricati, fatta eccezione per gli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D. Il gettito di questi ultimi, ad aliquota base, spetta interamente allo Stato, ma i Comuni possono aumentare l'aliquota nei limiti di legge, acquisendo a bilancio il relativo gettito.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

In ambito IMU, la novità del 2023 e degli anni futuri è rappresentata dalla pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale n. 172/2023, del decreto 7 luglio 2023 del Ministero dell'Economia e delle Finanze, per consentire ai Comuni di diversificare le aliquote come previsto dal comma 756 dell'articolo 1 della legge n. 160/2019 (legge di Bilancio 2020), riformulando quindi la nuova imposta.

Il decreto 7 luglio 2023 rispetta le decisioni della Legge di Bilancio 2020 (Legge 160/2019) in cui si stabiliva che, a partire dal 2021, i Comuni avrebbero potuto cambiare le aliquote IMU, in base all'articolo 52 del D. Lgs. 15 dicembre 1997 n. 446, con riferimento alle fattispecie individuate con decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze.

L'articolo 7 del Decreto prevede che "L'obbligo di redigere la delibera di approvazione delle aliquote dell'IMU tramite l'elaborazione del Prospetto ministeriale, utilizzando l'applicazione informatica di cui all'art. 3, comma 1, decorre dall'anno di imposta 2024".

Il decreto del Mef stabilisce quali casi permettono ai Comuni di modificare le aliquote dell'Imu.

Si tratta, in particolare, di:

- abitazione principale di categoria catastale A/1, A/8 e A/9;
- fabbricati rurali a uso strumentale;
- fabbricati appartenenti al gruppo catastale D;
- terreni agricoli;
- aree fabbricabili;
- fabbricati (fabbricati diversi dall'abitazione principale e dai fabbricati appartenenti al gruppo catastale D).

La potestà regolamentare prevista dall'articolo 52 del D Lgs. 446/1997 consente al Comune la possibilità di introdurre ulteriori variazioni per ciascuna delle categorie sopra indicate, tenendo presenti le condizioni contenute nell'allegato A, che è parte integrante del decreto.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Se i Comuni decideranno di adottare aliquote Imu differenziate, potranno farlo entro i limiti stabiliti dal decreto 7 luglio 2023 del Ministero dell'Economia e delle Finanze. Inoltre, le decisioni relative alle aliquote devono essere trasmesse al ministero attraverso il prospetto informativo, in cui dovranno essere chiaramente selezionate le diverse aliquote deliberate.

L'art. 1, comma 757, primo periodo, della legge n. 160 del 2019 dispone che, in ogni caso, anche se non si intenda diversificare le aliquote rispetto a quelle indicate ai commi da 748 a 755, la delibera di approvazione delle aliquote deve essere redatta accedendo all'applicazione disponibile nel portale del federalismo fiscale che consente, previa selezione delle fattispecie di interess3 del comune tra quelle individuate con il decreto di cui al comma 756, di elaborare il prospetto delle aliquote, che forma parte integrante della delibera stessa.

L'art. 1, comma 757, secondo e terzo periodo, della legge n. 160 del 2019, infine prevedono rispettivamente che la delibera approvata senza il prospetto non è idonea a produrre gli effetti di cui ai commi da 761 a 771 e che con lo stesso decreto di cui al comma 756 sono stabilite le modalità di elaborazione e di successiva trasmissione al Dipartimento delle Finanze del Ministero dell'Economia e delle Finanze del prospetto delle aliquote.

Ultimo adempimento è la pubblicazione delle aliquote sul Portale del federalismo fiscale del Dipartimento delle Finanze del MEF entro il 28 ottobre dell'anno in cui si applicano. Per la pubblicazione, il Comune deve inviare il prospetto entro il 14 ottobre dello stesso anno, in modo che le aliquote abbiano effetto per tutto l'anno di riferimento. Se le aliquote non sono trasmette entro il 14 ottobre, saranno applicate quelle in vigore nell'anno precedente.

Se il Prospetto e le disposizioni contenute nel regolamento fiscale non sono in accordo, vale ciò che è stabilito nel Prospetto.

- **TARI** (tassa sui rifiuti) destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti a carico dell'utilizzatore; l'importo della tariffa deve essere tale da assicurare l'intera copertura del Piano finanziario dei costi del servizio.

Altre entrate Tributarie di rilevante importo sono rappresentate da:

Addizionale Comunale all'Irpef

L'addizionale comunale sul reddito delle persone fisiche è stata istituita a decorrere dal 1° gennaio 1999 dal D. Lgs. 360/1998. Sono tenuti al pagamento tutti i contribuenti residenti nel Comune, su una base imponibile costituita da tutti i redditi soggetti a Irpef ai quali viene applicata l'aliquota definita dall'Ente entro i limiti di legge.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Fondo di Solidarietà Comunale

Il Fondo di solidarietà si aggiunge alle entrate proprie dei Comuni e rientra nel titolo primo dell'entrata per la sua natura prettamente perequativa.

Tale fondo, istituito per assicurare a tutti i cittadini l'erogazione delle funzioni fondamentali e superare gradualmente le differenze di capacità contributiva dei singoli Comuni, è alimentato in gran parte con risorse degli stessi Enti Locali. Le risorse vengono distribuite tra i Comuni sulla base di criteri che via via tendono a superare la "spesa storica", a favore di capacità fiscale e fabbisogni standard degli Enti. Alla data di redazione del DUP, non sono ancora stati resi disponibili dal Ministero dell'Interno i dati del FSC 2024.

Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche (dal 2021 sostituita dal canone unico patrimoniale – vedere sezione ENTRATE EXTRATRIBUTARIE)

Erano soggette alla tassa le occupazioni di qualunque natura effettuate, anche senza titolo, sulle strade, sui corsi, sulle piazze e comunque sui beni appartenenti al demanio e al patrimonio indisponibile dei Comuni. La gestione è affidata a Concessionario esterno.

Imposta sulla Pubblicità (dal 2021 sostituita dal canone unico patrimoniale – vedere sezione ENTRATE EXTRATRIBUTARIE)

Il presupposto dell'imposta era la sussistenza del mezzo pubblicitario (visivo e sonoro) come stabilito dal D. Lgs. 507/93 e s.m.i., come previsto dalla L. Finanziaria n. 448/01 e dalle circolari successive, che ne hanno specificato le modalità di applicazione.

Diritti sulle pubbliche affissioni (dal 2021 sostituita dal canone unico patrimoniale – vedere sezione ENTRATE EXTRATRIBUTARIE)

I diritti sulle pubbliche affissioni, regolamentati dal D. Lgs. 507/93, erano applicati su un servizio obbligatorio di competenza comunale con andamento dei flussi di entrata legato alla richiesta di spazi per affissioni da parte dell'utenza.

POLITICA TRIBUTARIA

Al fine di assicurare il mantenimento dei servizi posti a carico della fiscalità generale, è prevista la conferma delle aliquote e delle misure vigenti per l'anno 2023, ad eccezione della TARI il cui importo deve necessariamente assicurare la copertura integrale del servizio.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI

I trasferimenti erariali da parte dello Stato, in condizioni normali e fatte salve le erogazioni a carattere emergenziale per fare fronte agli effetti sull'economia della diffusione della crisi energetica e dell'incremento dei costi delle materie prime (soprattutto energia) hanno un valore residuale, sono pertanto circoscritti al Fondo sviluppo investimenti e al rimborso di somme che, in ragione di specifiche norme di legge, possono aver ridotto il gettito di alcuni tributi locali.

I trasferimenti da parte della Regione e di altri Enti, sono stati negli anni progressivamente ridotti. Come già indicato in altre programmazioni, le maggiori riduzioni si sono registrate sull'assistenza scolastica e nei nidi.

ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

I proventi dei servizi pubblici derivano principalmente dai corrispettivi dei servizi a domanda individuale. Sono servizi che, ancorché abbiano una grande rilevanza sociale, non sono obbligatoriamente previsti dalla legge, è facoltà dell'Ente istituirle o meno e gli utenti partecipano in base all'applicazione del sistema tariffario vigente.

Entrate significative per l'Ente provengono da:

- polizia locale e amministrativa (sanzioni per violazioni codice della strada);
- anagrafe e stato civile (diritti di segreteria, diritti rilascio carte d'identità);
- servizi cimiteriali (concessioni cimiteriali di loculi);
- rette di frequenza degli asili nido in gestione diretta comunale;
- proventi dalla gestione delle farmacie comunali.

Dal 2021, nell'ambito delle entrate del presente titolo, vengono anche registrati i flussi del nuovo "canone unico patrimoniale", istituito con la legge di bilancio 2020. La legge 160 del 27 dicembre 2019 stabilisce, infatti, che a decorrere dal 2021 il "canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria" sostituisce la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (TOSAP), il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone previsto dal codice della strada (articolo 27, commi 7 e 8).

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Questo canone patrimoniale è comprensivo di qualunque canone ricognitorio o concessorio previsto da norme di legge e dai regolamenti comunali e provinciali, fatti salvi quelli connessi a prestazioni di servizi.

Nel concreto il canone è sdoppiato in “canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria” e in “canone di concessione per l’occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate”.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

La principale entrata straordinaria è costituita dai proventi per il rilascio delle concessioni edilizie il cui andamento è ipotizzato, sulla scorta delle convenzioni urbanistiche già sottoscritte e dall’andamento del mercato edilizio.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Per sua natura un ente locale ha come mission il soddisfacimento delle esigenze dei cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse: l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, costituisce il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, derivano le successive previsioni di spesa: per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

Nel contesto strutturale e legislativo descritto nei paragrafi precedenti, si inserisce la situazione finanziaria del nostro Ente: l'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria che è in ogni caso anche il frutto delle scelte effettuate dalle gestioni precedenti. A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

Titolo	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	2024	2025	2026
AVANZO E FPV	0,00	0,00	18.909.358,15	0,00	0,00	0,00
ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	27.930.887,32	28.292.915,07	27.998.316,11	28.152.972,00	28.196.185,00	28.209.130,00
TRASFERIMENTI CORRENTI	3.770.528,78	3.783.919,84	2.439.393,00	2.196.083,00	2.182.162,00	2.214.162,00
ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	8.182.240,73	7.642.183,40	7.729.470,00	8.470.805,00	7.941.361,63	7.678.100,00
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2.291.968,57	12.284.897,12	757.500,00	1.135.385,00	842.400,00	842.400,00
ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	5.450.595,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCENSIONE PRESTITI	0,00	5.450.595,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00
ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	5.561.520,07	4.768.411,42	5.903.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00
TOTALE	47.737.145,47	67.673.516,85	63.234.180,47	46.458.245,00	45.165.108,63	44.946.792,00

2.2.4. **Analisi e valutazione della spesa**

Titolo	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	2021 (Impegnato)	2022 (Impegnato)	2023 (Previsione Iniziale)	2024	2025	2026
DISAVANZO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SPESE CORRENTI	36.175.514,57	36.644.287,39	37.894.356,11	38.150.807,04	37.859.940,75	37.657.528,45
SPESE IN CONTO CAPITALE	7.471.036,49	3.770.816,53	18.911.883,36	1.756.585,00	730.400,00	730.400,00
SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	5.450.825,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RIMBORSO DI PRESTITI	363.317,07	378.987,67	524.941,00	547.852,96	571.767,88	555.863,55
CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	5.561.520,07	4.768.411,42	5.903.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00
TOTALE	49.571.388,20	51.013.328,01	63.234.180,47	46.458.245,00	45.165.108,63	44.946.792,00

Missione	Programma	Trend storico			Programmazione pluriennale		
		2021 (Impegnato)	2022 (Impegnato)	2023 (Previsione Iniziale)	2024	2025	2026
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione							
	1 - Organi istituzionali	429.625,13	576.146,35	570.340,00	670.536,00	675.536,00	675.536,00
	2 - Segreteria generale	508.880,74	540.412,72	556.156,00	554.698,38	552.698,38	552.698,38
	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	846.753,09	946.112,55	931.079,00	906.329,00	856.329,00	836.329,00
	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1.408.671,47	489.792,90	420.247,00	427.277,00	414.617,00	414.617,00
	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	761.792,50	382.254,32	296.269,00	289.598,00	289.598,00	289.598,00
	6 - Ufficio tecnico	942.028,33	1.135.036,23	847.208,00	1.034.813,00	908.108,00	908.108,00
	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	856.226,65	1.000.209,35	977.359,00	976.859,00	976.859,00	976.859,00
	8 - Statistica e sistemi informativi	553.911,03	660.658,71	1.133.413,00	619.863,00	619.863,00	619.863,00
	9 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10 - Risorse umane	397.718,57	465.930,47	869.928,00	1.076.647,00	1.071.647,00	1.071.647,00
	11 - Altri servizi generali	2.706.902,69	1.945.404,84	1.107.632,00	1.466.467,00	1.474.467,00	1.474.467,00
	Totale Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	9.412.510,20	8.141.958,44	7.709.631,00	8.023.087,38	7.839.722,38	7.819.722,38
2 - Giustizia							
	1 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 2 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza							
	1 - Polizia locale e amministrativa	2.056.238,61	2.157.744,15	2.104.185,00	2.043.485,00	2.042.085,00	2.042.085,00
	2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	39.947,68	6.999,93	500.000,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza	2.096.186,29	2.164.744,08	2.604.185,00	2.043.485,00	2.042.085,00	2.042.085,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

[illegible]

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

	2 - Interventi per la disabilità	5.460,00	15.916,79	4.000,00	76.795,00	76.795,00	76.795,00
	3 - Interventi per gli anziani	94.267,16	136.061,99	76.733,00	85.733,00	85.733,00	85.733,00
	4 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	334.125,73	306.278,31	426.279,00	306.279,00	306.279,00	306.279,00
	5 - Interventi per le famiglie	3.764.715,54	3.192.236,65	3.088.224,00	3.176.364,00	3.171.364,00	3.166.364,00
	6 - Interventi per il diritto alla casa	880.729,23	882.453,31	411.305,00	463.155,00	461.555,00	461.555,00
	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8 - Cooperazione e associazionismo	132.110,40	53.739,59	49.016,00	44.200,00	44.200,00	44.200,00
	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	419.676,94	398.609,28	384.700,00	372.200,00	372.200,00	372.200,00
	Totale Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8.140.079,52	7.517.000,15	6.876.980,00	7.008.844,00	7.002.245,00	6.997.305,00
13 - Tutela della salute							
	1 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5 - Servizio sanitario regionale - Investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6 - Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale Missione 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

[illegible]

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

[illegible]

2.2.5. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi

Il principale oggetto dell'attività di un Ente è rappresentato dalla fornitura di servizi ai cittadini e la strategia di questa Amministrazione non può non porre al centro il miglioramento della qualità offerta con un occhio attento all'incremento dell'efficienza economica, in coerenza con le indicazioni comunitarie e nazionali sulla riduzione della spesa pubblica.

Nella tabella che segue si riepilogano le modalità di gestione dei principali servizi:

Servizi gestiti tramite enti o società partecipate

Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
Gestione servizio rifiuti	Consorzio enti pubblici	COVAR 14
Gestione servizi socio-assistenziali	Consorzio enti pubblici	C.I.S.A. 12 Nichelino

Servizi gestiti in concessione a privati

Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
Servizi di accertamento e riscossione imposta comunale sulla pubblicità, diritti sulle affissioni e TOSAP	Concessione	ABACO S.p.A.
Servizio di riscossione coattiva delle entrate	Concessione	Areariscossioni S.r.l.
Servizio di gestione asili nido Puccini e via Cacciatori 21/2	Concessione	ATI con capogruppo PRO.GES s.c.r.l.
Gestione Centro Giovani Marco Fiorindo - Factory	Concessione	Associazione culturale e ricreativa Reverse - Moncalieri

Servizi svolti in appalto

Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
Illuminazione pubblica	Appalto	Citelum Italia Srl – convenzione Consip
Manutenzione patrimonio immobiliare	Appalto	Edilgamma Srl - Affidamento con gara
Manutenzione infrastrutture viabili	Appalto	Strade: RTI Costrade Srl (mandataria) CO.FAS.Società Cooperativa (mandante). Segnaletica: Alfa Srl Affidamenti con gara
Manutenzione parchi e giardini	Appalto	GS Service Snc di Morganti E. e Morganti A. - Affidamento con gara
Assistenza all'infanzia e servizi parascolastici	Appalto	Affidamenti con gara

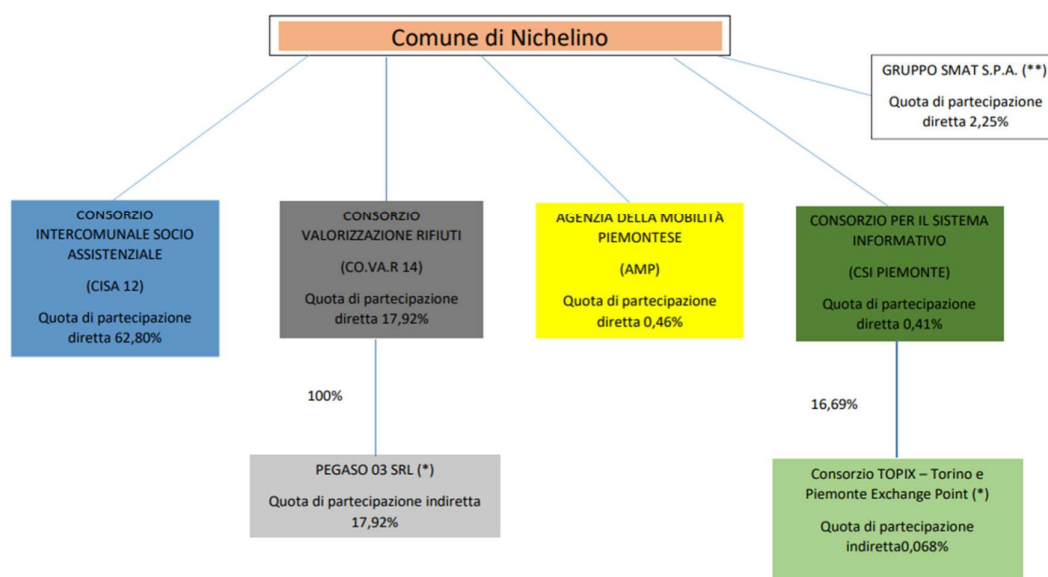
Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
Servizio biblioteca	Diretta	
Servizio ludoteca	Diretta	
Servizio di gestione asili nido Carducci e XXV Aprile	Diretta	

2.2.6. Situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati

Il Gruppo Amministrazione Pubblica (GAP), ovvero l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, rientra a pieno titolo tra gli strumenti attraverso i quali si esplica l'azione dell'Ente e si realizza la strategia del piano di mandato.

Il dettaglio dei dati relativi a tale Gruppo è riportato nei provvedimenti amministrativi approvati di seguito indicati ai quali si rimanda:

- Deliberazione del CC del 22.12.2022 ad oggetto "REVISIONE ORDINARIA DELLE PARTECIPAZIONI SOCIETARIE AL 31/12/2021 AI SENSI DELL'ART. 20 DEL D.LGS. 19.08.2016, N. 175 E S.M.I."
- Deliberazione della GC n. 217 del 13.12.2022 ad oggetto "ADEMPIMENTI PER L'ANNO 2022 EX D.LGS. N. 118/2011: DEFINIZIONE GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA E AREA DI CONSOLIDAMENTO DEL COMUNE DI NICHELINO".
- Deliberazione della GC n. 83 dell'11.07.2023 ad oggetto "BILANCIO CONSOLIDATO AL 31.12.2022 DEL COMUNE DI NICHELINO – AGGIORNAMENTO DEL PERIMETRO DI CONSOLIDAMENTO".



(*) Partecipazioni indirette per il tramite di Consorzi di Enti Pubblici a loro volta soggetti agli obblighi del TUSP (quindi escluse dalla presente revisione)

(**) Grafico di dettaglio del Gruppo SMAT riportato nella pagina seguente

2.3. Indirizzi e obiettivi strategici

2.3.1. Il piano di governo

Il perseguimento delle finalità dell'Ente avviene attraverso un'attività di programmazione che prevede un processo di analisi e valutazione, nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, della possibile evoluzione della gestione e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai piani e programmi futuri. Essa rappresenta il "contratto" che il governo politico dell'Ente assume nei confronti dei cittadini, i quali devono disporre delle informazioni necessarie per valutare gli impegni politici assunti e le decisioni conseguenti, il loro onere e, in sede di rendiconto, il grado di mantenimento degli stessi.

La città e il territorio

Ciò che caratterizza il Progetto per Nichelino dell'Amministrazione è la valorizzazione del senso di "Comune", inteso come Città Partecipata, una città di cui i cittadini si sentano proprietari e quindi responsabili.

Obiettivo Strategico è quello di valorizzare e rigenerare la città permettendo uno suo sviluppo armonico del territorio, attraverso la manutenzione dell'esistente, la realizzazione di piccole opere e il recupero del patrimonio esistente.

Poiché il territorio comunale è parte del più ampio ambito metropolitano, in tale prospettiva dovranno svilupparsi le principali linee di intervento e l'azione politica di coinvolgimento delle diverse istituzioni.

Sotto-Tema Strategico	Descrizione
Area metropolitana	Avviare iniziative comuni e con le Circoscrizioni di Torino e con altre Città, a partire da Moncalieri, per costruire accordi stabili fino a realizzare rapporti stabili di collaborazione. Costruire una mobilità territoriale per favorire l'uso del mezzo pubblico e come volano di sviluppo della zona sud, che faccia perno sulle linee esistenti (ferroviarie e su strada) e che sia caratterizzata da economicità, intermodalità, copertura territoriale e oraria adeguata.
Urbanistica	Per far fronte alle attuali esigenze e in previsione dei bisogni futuri, è necessario lavorare sulla stesura di un nuovo Piano Regolatore Generale Comunale condiviso e integrato con i soggetti organizzati, fino ai cittadini, che comprenda la regolarizzazione dei seguenti punti cardine: • "Consumo di suolo zero", favorendo il recupero di aree degradate e dismesse, i cambi di destinazione d'uso. • Sviluppo della rete di piste ciclabili e rafforzamento delle loro interconnessioni con i parchi cittadini (Boschetto, palazzina di Caccia di Stupinigi, parco Colonnotti di Torino) • cura del verde urbano e nuovi spazi di aggregazione "green" Nel contesto attuale è urgente la revisione del Piano Assetto Idrogeologico, la protezione delle sponde del Sangone e l'innalzamento del Ponte Ferroviario sul fiume Sangone.

	Si inserisce l'impegno di realizzare il Piano Colore e il Piano mansarde, per incentivare i cittadini proprietari di casa con sottotetti non abitabili a trasformarli in veri e proprie mansarde. Inoltre, per indurre una riqualifica del patrimonio edilizio si dovranno agevolare gli interventi di Ecobonus 110%, proponendo una apertura di un ufficio all'interno dell'ufficio Edilizia comunale.
Viabilità	Avviare un programma di progressiva manutenzione degli impianti semaforici cittadini, dotandoli di avvisatori acustici utili all'attraversamento pedonale. Promuovere il Piano Urbano del Traffico, in merito alla realizzazione del Bici Plan e nuovi parcheggi adiacenti alle zone centrali. Esplorare anche la possibilità di aprire tratti viari paralleli alla ferrovia che possono essere alternative a via Torino. Opere strategiche in previsione per i prossimi anni: • superamento dei passaggi a livello e il raddoppio della rete ferroviaria Pinerolo-Torino; • realizzazione della rotonda all'incrocio di via Prali con via Brescia e via Gozzano e un'altra rotonda all'incrocio di via Trento con via Torino; • Sperimentazione del primo percorso di "interconnessione lenta" tra piazza Aldo Moro e Piazza G. Di Vittorio; • rivitalizzare il percorso de "La Leia", oggi viale della Solidarietà, che era uno dei posti più caratteristici di Nichelino.
Trasporti	Miglioramento delle condizioni del trasporto pubblico, con la realizzazione del prolungamento della linea 1 della Metropolitana verso Moncalieri e Nichelino e l'ottenimento della copertura finanziaria per la realizzazione del progetto definitivo ed esecutivo grazie alla nuova programmazione europea 2021-2027.
Manutenzione beni comunali	Riprogettare e riqualificare gli spazi pubblici tramite i concetti dell'"urbanismo tattico", ovvero un nuovo modo di ripensare gli spazi pubblici già esistenti rifunzionalizzandoli in maniera stabile mediante piccoli interventi per restituire spazi fisici alle persone. Avvio del piano di riqualificazione delle principali arterie cittadine, dando priorità al rifacimento di via Torino, con l'obiettivo di farla diventare un centro commerciale all'aperto, rivitalizzando via Juvarra, via Giusti e via Cuneo; creazione del nuovo parco pubblico totalmente verde in via Colombetto; acquisizione aree via Palermo per allargare lo spazio esterno ad uso e utilizzo della scuola elementare Walt Disney della materna Mirò e del nido Puccini. Realizzazione della nuova ludoteca cittadina nella ex piscina di via XXV Aprile e di nuova biblioteca con inserimento del nuovo informa giovani e uno spazio strutturato al fine di garantire spazi alla lettura e allo studio. Terminare il piano di completamento della rete fognaria della città come già avviato negli ultimi cinque anni. Concludere il cablaggio della fibra ottica in tutte le zone cittadine per rendere Nichelino sempre più competitiva. Progettare un piano di inserimento in ogni giardino pubblico di almeno un gioco per bambini handicap.

	Raddoppiare la spesa per la manutenzione ordinaria e straordinaria di strade e arredo urbano.
Edilizia scolastica	Progettazione di un piano straordinario per la demolizione e ricostruzione delle scuole delle città che sono state costruite negli anni '70. Apertura della nuova ludoteca cittadina nella ex piscina di via XXV Aprile e progettazione di due nuove scuole (nuova Martiri e nuova Rodari).

Welfare comunale

Il welfare italiano è caratterizzato da un'elevata frammentazione della titolarità degli interventi, delle risorse e del sistema di offerta dei servizi. È stato necessario rilanciare un nuovo sistema di welfare, più aperto, più inclusivo e più sostenuto da processi diffusi di cambiamento, superando quei tratti di cristallizzazione, di rigidità e di irrigidimenti burocratici. Si è reso necessario tradurre l'azione programmatoria in un percorso conoscitivo diffuso, supportato da dati e rivolto a rafforzare la comunità e la sua capacità di confrontarsi con le dinamiche di cambiamento in corso. La prospettiva che si è delineata è quella di un welfare comunale più integrato e più attento all'ascolto e al riconoscimento dei bisogni delle persone e delle famiglie.

In considerazione di ciò si intende proseguire con azione concrete per il sostegno alle famiglie come ad esempio le agevolazioni per il pagamento della tariffa rifiuti, il sostegno economico per le persone in difficoltà, l'ospitalità temporanea per i nuclei in emergenza abitativa.

Sotto-Tema Strategico	Descrizione
Welfare comunale	Implementare la collaborazione di rete tra i servizi territoriali preposti all'assistenza sociale e alla società avendo come obiettivo finale una presa in carico multimediale capace di rispondere ai bisogni molteplici della persona (non solo casa, ma reddito, salute, relazioni sociali e affettive). Dalla lettura dei bisogni e dei dati raccolti è necessario implementare i dispositivi di <i>governance</i>, individuare nuove strategie che consentano di contenere le vulnerabilità emergenti, migliorando l'accessibilità ai servizi e realizzando un punto informativo integrato con il servizio sociale presso l'ufficio casa/politiche sociali. Proseguirà la collaborazione con le Fondazioni filantropiche che negli ultimi anni hanno contribuito a sostenere i progetti di welfare di comunità e la partecipazione a bandi nazionali ed europei per la ricerca di finanziamenti per progetti innovativi. Attuare iniziative mutualistiche contro la povertà sviluppando buone pratiche di auto-organizzazione, nate e cresciute dai cittadini e dalle realtà sociali come lo psicologo sociale e il dentista sociale, che favoriscono supporto ai cittadini in crisi. Riattivare l'occupazione attraverso l'affidamento dei terreni ad aziende o cooperative di Agricoltura sociale. Essa è una nuova pratica che intende favorire il reinserimento di soggetti svantaggiati nella comunità, dove vengono applicate le politiche del welfare in ambito territoriale. Avvio di un polo agricolo culturale con la realizzazione di: • orti sociali, per offrire la possibilità di coltivare in città, in gruppo, in famiglia, individualmente, in un contesto attrezzato (servizi igienici, spazi per la socializzazione, ecc.) con la presenza di operatori e volontari qualificati; • apiario didattico comunale. Accordo con Torino Musei per fornire agli anziani una tessera agevolata per andare nei musei della rete Torino Musei.

	Promuovere l'invecchiamento attivo trasformando il centro sociale Nicola Grosa in un polo incentrato sull'attività dedicate alla terza età con servizi di accompagnamento che possono contrastare la solitudine e servizi di assistenza domestica per favorire la permanenza degli anziani nella propria casa. Istituire un Pass over 65, ovvero un carnet di sconti e convenzioni attraverso buoni spesa da spendere nel commercio di vicinato. Alcuni premi per i cittadini: • “festa del volontariato”: un evento che l'amministrazione organizzerà per ringraziare chi si è impegnato per la propria città. • “il nichelinese dell'anno”: riconoscimento che l'amministrazione assegnerà al coloro che nel corso dell'anno si è distinto per la sua attività e il suo impegno per la città e beneficenza. Realizzazione di una mensa sociale finalizzata a portare pasti caldi, sani e a km0. Progettare percorsi di educazione al consumo consapevole all'interno delle scuole. Creazione del distretto bio e/o distretto del cibo partendo dalla attività agricole presenti nel parco di Stupinigi per valorizzare sempre più i prodotti a km0. Le politiche comunali a favore delle donne, di tutte le famiglie e dei diritti civili hanno radici profonde sul nostro territorio. La parità dei diritti non deve essere solo uno slogan ma deve diventare un obiettivo strategico da raggiungere attraverso le seguenti azioni di sensibilizzazione: • Mantenere corsi d'italiano per stranieri e scambi culturali tra gli stranieri presenti a nichelino. • Introduzione del bilancio di genere nel bilancio comunale. • Promuovere e diffondere una cultura del rispetto e dell'antidiscriminazione, fin dalla scuola di infanzia, attraverso azioni di sensibilizzazione e informazione nelle scuole di ogni ordine e grado. • Maggior coinvolgimento del Punto Donna, attraverso progetti diretti con le scuole e quartieri sulla violenza di genere come elemento di prevenzione. Finanziare progetti di prevenzione del disagio delle adolescenti lesbiche e degli adolescenti gay nella scuola.
Politiche sociali	Potenziamento del distretto sanitario Debouchè ripristinando il progetto “Prevenzione Serena”, proponendo un piano che coinvolga ASL TO5 Regione Piemonte per il potenziamento dei singoli ambulatori. Effettueremo un rilancio e pubblicazione dello sportello unico sociosanitario, e promozione di servizi di assistenza domestica per favorire la permanenza degli anziani nella propria casa. Riteniamo importante che venga facilitato l'accesso alle cure palliative e contro il dolore cronico e vengano attivati interventi di informazione e prevenzione sull'Hiv/AIDS e MST con campagne d'informazione nelle scuole. Contribuiremo alla realizzazione dell'Ospedale Unico in Zona Sud e all'apertura di nuovo sportello territoriale dedicato e di riferimento, a sostegno della Legge sui Caregiver familiari. Introdurremo il Diversity Manager o Equality Manager, promuovendo la cultura del rispetto, della valorizzazione delle differenze e le politiche pubbliche in un'ottica di pari opportunità e di superamento delle barriere culturali. Attivazione dello sportello del “custode sociale” per intercettare precocemente i bisogni dei nuclei in difficoltà, con particolare attenzione alle zone di via Parri,

	via Cacciatori, via Pracavallo, e favorire l'inclusione sociale con la promozione di pratiche di cittadinanza attiva e responsabile.
Politiche per la casa	Il tema della casa rappresenta l'architrave del welfare: le persone che si rivolgono all'ufficio casa hanno redditi insufficienti, problemi di salute, difficoltà familiari, ecc. I determinanti della salute sono la casa, il lavoro e le relazioni sociali, pertanto, nelle azioni e nelle politiche pubbliche, non è possibile non considerare questi aspetti nella loro circolarità. Per sviluppare politiche dell'abitare in un'ottica di empowerment di comunità, è necessario conoscere bene i bisogni delle persone che si trovano in situazione di emergenza abitativa e, a fronte delle esigue risorse disponibili, ricomporre quanto abbiamo a disposizione, non solo le risorse economico-finanziarie, ma anche materiali e immateriali, come know-how, risorse umane, sistemi operativi, procedure, ecc. In quest'ottica assume valore strategico: 1. il sostegno economico alle famiglie fragili per la conservazione del bene casa sia nel mercato privato sia negli alloggi di edilizia residenziale pubblica; 2. il potenziamento del progetto di accoglienza temporanea come soluzione per famiglie in attesa di casa popolare all'interno della graduatoria emergenza abitativa attraverso il modello <i>housing first</i> che prevede l'offerta di sistemazioni abitative temporanee e progetti individuali volti al raggiungimento dell'autonomia abitativa per i cittadini in emergenza abitativa che richiedono ospitalità temporanea. Il comune intende, insieme all'Agenzia territoriale per la casa, promuovere e attivare un piano straordinario di ristrutturazione mediante l'ecobonus 110%, facendosi carico dei costi di progettazione.

Istruzione - cultura - turismo

L'istruzione è la leva prima e principale che permette la realizzazione dell'individuo e la sua crescita sociale: nell'ottica della solidarietà, dell'inclusione e della tutela dei soggetti fragili, si proseguirà nel rafforzamento delle azioni di sostegno scolastico ai bambini e ragazzi con disagi di diversa natura, oltre ad intervenire sul patrimonio edilizio, per migliorarne la fruibilità e la sicurezza.

La Cultura e il Turismo come asset centrali per Nichelino Città Europea.

Con riferimento al settore culturale, si intende migliorare e implementare l'offerta dei poli culturali: la Biblioteca, il Teatro, il Centro Culturale Giovanile Factory, la Scuola civica musicale, favorendo azioni in rete con le associazioni culturali e i talenti del territorio, per la promozione della cultura nelle sue diverse espressioni e in un'ottica di consolidamento e sviluppo dei grandi eventi di richiamo sovracomunale. Le azioni saranno volte a favorire e supportare la creazione di una "Fondazione Cultura Nichelino" totalmente a partecipazione pubblica, con finalità di sistematizzare la rete e le eccellenze interne e strutturare/convogliare quanto più possibile la ricerca e la gestione di fondi pubblici e privati.

Promuovere e valorizzare la Palazzina di Caccia di Stupinigi, in qualità di comune capofila e congiuntamente con i 5 Comuni facenti parte del Protocollo e in concertazione con la Regione Piemonte, la Fondazione Ordine Mauriziano e l'Ente Gestione Aree Protette dei Parchi Reali (ente parco Stupinigi) nell'ambito di apposita Cabina di regia politico-tecnica per favorire l'allocazione di Fondi Europei 2021-2027, del PNRR e il coinvolgimento delle Fondazioni bancarie.

Attraverso un attento piano di riqualificazione del decoro urbano, di miglioramento dei servizi di collegamento con la frazione di Stupinigi e delle piste ciclabili, migliorare l'attrattività della città, in grado di

offrire accoglienza turistica attraverso le locali strutture ricettive (hotel, bed&breakfast, ...), anche in occasione di grandi eventi organizzati a Nichelino e Stupinigi e nella vicina città di Torino.

Sotto-Tema Strategico	Descrizione
Istruzione e asili nido	Sviluppare iniziative tra scuola e istituzioni con particolare attenzione ai temi sociali, etici e ambientali-ecologici con lo scopo di educare al rispetto del verde e del mondo che ci circonda (outdoor education). Curare i servizi integrativi scolastici, le proposte educative per le scuole e della medicina preventiva, tenendo conto delle prescrizioni in merito alla emergenza sanitaria. Sostenere i percorsi di inclusione e autonomia per gli alunni con disabilità o bisogni educativi speciali. Mantenimento dei quattro nidi comunali di cui una parte in gestione diretta valorizzando la formazione continua del personale. Accesso ai finanziamenti nazionali 0/6 anni. Mantenimento del canale youtube con contenuti educativi 0/11, gestito da ludoteca, ad integrazione delle proposte direttamente rivolte ai bambini e alle scuole. Progettazione del servizio estivo per bambini, con particolare attenzione all'eventuale perdurare dell'emergenza sanitaria. Sostegno economico alle scuole per Progettualità specifiche ad integrazione della didattica tradizionale. Revisione del processo di somministrazione dei pasti con ritorno, anche solo in parte, all'utilizzo dei refettori, in osservanza delle normative anti contagio definite dall'emergenza sanitaria. Particolare attenzione al sostegno delle famiglie disagiate, attraverso un'adeguata politica tariffaria. Partecipazione alle reti territoriali costruite con i servizi pubblici locali e le associazioni a sostegno del welfare cittadino. Partecipare all'identificazione dei fabbisogni nell'ambito del piano di riconversione degli edifici scolastici. Riconoscimento del giusto valore agli alunni meritevoli, attraverso borse di studio concesse sotto forma di esperienze o sotto forma di materiali didattici. Ripresa del dialogo con le Dirigenze scolastiche per ritornare a parlare di politica senza timori di derive partitiche, affinché i più giovani possano ritrovare interesse nel prendersi cura del bene comune. Realizzazione di una nuova ludoteca cittadina nella ex piscina di via XVV Aprile.
Sistema e cultura	Garantire l'ottimale gestione del Teatro civico Superga e del "Sistema Cultura" e mantenere un elevato profilo di offerta culturale e artistica, prevedendo il consolidamento della rassegna "Lirica e Musical a Corte" presso la Palazzina di Caccia (Salone e Cortile d'Onore) e i grandi eventi estivi. Potenziare la rete del "Sistema Cultura" favorendone anche l'autonomia organizzativa per la realizzazione di eventi cittadini di rilievo (ad esempio eventi musicali estivi, festeggiamenti patronali di San Matteo, ecc). Rinnovare l'attenzione alla produzione locale di musica, teatro, danza, letteratura, arti plastiche e audiovisive, con eventi dedicati presso spazi comunali e cittadini (Open Factory, Teatro Superga, Centro Grosa), nonché patrocinando/supportando iniziative private e di associazioni. Realizzare un'edizione OFF dello Stupinigi Sonic Park in cui la musica venga portata al di fuori dell'area principale, in luoghi in cui non ci si aspetterebbe di trovare degli spettacoli. Fondamentale per il potenziamento del "Sistema Cultura" sarà la partecipazione a bandi volti al reperimento di contributi regionali e delle Fondazioni bancarie.

Giovani e cultura	Riattivazione progetti educativi di strada che puntino al rapporto peer to peer tra pari. Attivazione di proposte di campi, stage e tirocini che favoriscano l'acquisizione di abilità e tengano impegnati i ragazzi durante i periodi festivi, poiché ogni ragazzo coinvolto è un ragazzo in meno all'angolo delle strade. Riteniamo importante ampliare l'accesso ai viaggi esperienziali (Auschwitz-Birkenau, Confine Orientale) per frenare la crescente influenza delle organizzazioni neofasciste sugli allievi delle scuole secondarie. Ricerca e scoperta dei ragazzi "artisti" nelle nostre scuole attraverso un censimento da attuarsi, ad esempio, tramite il sito del Comune. Dare sostegno economico ai ragazzi più bisognosi per la partecipazione a master post-laurea, sempre più necessari per l'ingresso nel mondo del lavoro, ma che spesso hanno costi esorbitanti. Sviluppare e implementare politiche volte alla promozione del protagonismo dei giovani, alla loro partecipazione alla vita della comunità locale e allo sviluppo di azioni per la promozione di percorsi di cittadinanza attiva e di promozione della legalità, in collaborazione e in sinergia tra i servizi comunali di politiche giovanili e il Centro Open Factory – Centro Culturale Giovanile M. Fiorindo. Favorire la sensibilizzazione e la conoscenza di programmi di mobilità europea e delle opportunità in Europa per i giovani (ESC, scambi giovanili, formazione e tirocini). Costruire e favorire un lavoro di sinergia e collaborazione tra il Servizio Informagiovani e la Biblioteca Comunale e altre realtà e servizi individuati, in funzione di una collocazione unitaria e di obiettivi condivisi.
Turismo e promozione della città	Promuovere e valorizzare la Palazzina di Caccia di Stupinigi e il "Distretto Reale di Stupinigi", in qualità di comune capofila e congiuntamente con i 5 Comuni facenti parte del Protocollo d'Intesa siglato nel 2017 e in concertazione con la Regione Piemonte, la Fondazione Ordine Mauriziano e l'Ente Gestione Aree Protette dei Parchi Reali (ente parco Stupinigi) nell'ambito di apposita Cabina di regia politico-tecnica per favorire l'allocazione di Fondi Europei 2021 – 2027 e del PNRR. Partecipare a bandi volti al reperimento di contributi regionali e della Compagnia San Paolo e Fondazione CRT per la riqualificazione dell'area di Stupinigi, anche a livello ambientale, e per attività di promozione e valorizzazione del territorio, in collaborazione con l'Ente di gestione delle Aree Protette dei Parchi Reali (parco di Stupinigi) e d'intesa con i comuni del Protocollo. Valorizzare il territorio partendo dal parco di Stupinigi con la pedonalizzazione del viale Torino e l'apertura della bretella di Borgaretto. Migliorare l'accessibilità alla Palazzina ai visitatori attraverso un servizio di navetta Torino Centro-Palazzina di Stupinigi. Rendere Nichelino una Città di richiamo turistico, attraverso la valorizzazione del patrimonio storico, ambientale e culturale di Stupinigi e Nichelino, attraverso mostre, pubblicazioni ed eventi. Promuovere/consolidare eventi di richiamo sul territorio, in particolare: (Stupinigi Sonic Park, "Natale è Reale", Fiera di Stupinigi ...), il Carnevale nichelinese con la grande sfilata di carri allegorici provenienti da numerosi comuni piemontesi e il carro di

	rappresentanza di Nichelino e Stupinigi con le locali maschere “Monsù Panaté e Madama Farina” , i festeggiamenti patronali di Nichelino e Stupinigi, le rievocazioni storiche, l'animazione natalizia e le luci di Natale. Promuovere e incentivare il commercio locale e il territorio attraverso le feste di via tematiche lungo le principali vie cittadine, in collaborazione con le associazioni di categoria e le associazioni di via e di promozione sociale. Proseguire le iniziative di scambio con le città gemelle di Caluire et Cuire (Fr) e di Victoria (Malta), favorire il turismo delle città gemelle a Stupinigi. Favorire l'operato, nell'ambito dei gemellaggi, del Comitato per i Gemellaggi della Città di Nichelino. Proseguire i progetti in essere nell'ambito della Cooperazione internazionale e sviluppare nuove progettualità anche attraverso collaborazioni esterne. Realizzare e promuovere iniziative a favore della Pace, anche attraverso la partecipazione nell'ambito del CO.CO.PA. (Coordinamento Comuni per la Pace.
--	---

Sport

Riconoscimento dello Sport quale componente fondamentale nel percorso di vita della persona in tutte le fasce d'età (benessere e qualità della vita) e nella vita associativa di una comunità.

Per sostenerlo e valorizzarlo si perseguiranno le seguenti linee strategiche:

valorizzazione e riqualificazione dell'impiantistica sportiva comunale (piscina comunale, n. 3 complessi sportivi calcistici, n. 16 palestre scolastiche) ed azioni volte a garantire la fruizione ottimale degli spazi da parte delle associazioni sportive richiedenti;

- promozione diffusa dello sport di base, favorendo la fruizione dell'impiantistica sportiva anche con forme di sostegno per fasce cittadine disagiate, sostegno all'associazionismo sportivo operante sul territorio;
- incentivazione della collaborazione tra le associazioni sportive cittadine e le scuole di ogni ordine e grado per aumentare il piano dell'offerta formativa motoria e collaborare nell'ambito dei PTOF
- incentivazione della collaborazione tra le società sportive del territorio e le esperienze di inclusione dei diversamente abili sia per gli sport individuali sia per gli sport di squadra;
- supporto e patrocinio di manifestazioni sportive presso gli impianti e sul territorio, anche di richiamo nazionale ed internazionale, con particolare riferimento a Stupinigi (es. Giro d'Italia, Maratona di Torino T-Fast 42 k, ...)
- riconoscimento del livello agonistico raggiunto dagli atleti delle associazioni sportive operanti sul territorio.

<i>Sotto-Tema Strategico</i>	<i>Descrizione</i>
Impianti sportivi	Verifica tecnica (attraverso supporto al RUP) e approvazione dei livelli di progettazione dei project financing e monitoraggio stato lavori relativi alla concessione dei lavori di riqualificazione e alla gestione dei complessi sportivi calcistici “G. Ferrini” e “G. Scirea”. Sulla base del progetto preliminare di riqualificazione del complesso sportivo comunale di via Pracavallo, definizione delle caratteristiche e della durata della prossima Concessione del servizio di gestione dello stesso, con un sensibile miglioramento dei livelli quantitativi e qualitativi dell'offerta sportiva e della redditività della gestione, ai fini della sostenibilità e con la opportuna

	individuazione degli oneri a carico del Concessionario e a carico dell'Amministrazione Comunale. Misure di sostegno alla piscina comunale a causa emergenza sanitaria covid-19: proroga anno 2022 utenza acqua carico comune ed eventuale contributo straordinario/rinegoziazione contrattuale. Avviare la ricerca di soggetti privati per la realizzazione del primo palazzetto dello sport a Nichelino attraverso una collaborazione pubblico/privato incentivando un project finance che permetterà di realizzare l'opera senza il carico della gestione e della manutenzione, ma salvaguardando l'utilizzo pubblico da parte delle realtà sportive del territorio.
Promozione dello sport	Promozione diffusa dello sport di base, favorendo la fruizione dell'impiantistica sportiva anche con forme indirette di sostegno alle associazioni sportive (esonero dal pagamento delle tariffe per utilizzo palestre almeno sino a giugno 2022, con possibile estensione a dicembre 2022 e contributi economici alle associazioni utilizzatrici delle palestre della Città Metropolitana insistenti su Nichelino per lo stesso periodo). Ottimale fruizione delle palestre scolastiche cittadine in orario extradidattico, in situazione di sicurezza sanitaria (cartellonistica, gel mani igienizzante, protocollo sanitario) e di funzionalità (segnalazioni e richieste/monitoraggio interventi per manutenzioni/riscaldamento/pulizia...). Proposte educative sportive rivolte alle scuole del territorio in orario didattico e sostegno a progettualità sportive di inclusione dei diversamente abili. Patrocinio e supporto organizzativo di manifestazioni sportive presso gli impianti e sul territorio, anche di richiamo sovracomunale, con particolare riferimento a Stupinigi (es. Giro d'Italia, Maratona di Torino T-Fast 42 k, ...). Riconoscimento del livello agonistico raggiunto dagli atleti delle associazioni sportive operanti sul territorio, attraverso forme di comunicazione, attestazioni ed incontri pubblici.

Lavoro

L'azione della pubblica Amministrazione in tema di politiche del lavoro non è volta a "dare" lavoro, ma ad adottare provvedimenti che possano aiutare le persone più in difficoltà a trovare una fonte di reddito. In tale ottica diverse sono le iniziative che possono essere attivate, dall'attività contrattuale nella fornitura dei servizi per il Comune, favorendo l'inserimento di personale in condizioni di svantaggio, dal favorire l'inserimento di aziende, mediante una politica tributaria incentivante, dall'aprire con il commercio al dettaglio un tavolo di confronto per costruire strategie comuni (rimodulazione delle tasse comunali, dehors, viabilità e parcheggi funzionali alla realizzazione di centri commerciali naturali).

Le strategie che il Servizio Commercio e Attività Produttive è chiamato a concretizzare - indipendentemente dal fatto che esse siano riconducibili al commercio vero e proprio a alle reti distributive, all'industria, alle PMI, all'artigianato, all'agricoltura, o più genericamente ai servizi di pubblica utilità – sono inscindibilmente legate ad alcune iniziative di lungo periodo decise dall'Amministrazione in materia urbanistica e di pianificazione territoriale, e ne rappresentano pertanto la diretta e concreta conseguenza operativa sul territorio locale. Tutte le attività svolte dal Servizio sfociano quindi nella regolazione del mercato e nella realizzazione delle politiche di incentivazione, promozione e sostegno delle attività economiche cittadine negli ambiti di competenza, e con il ricorso agli strumenti disponibili all'ente locale.

<i>Sotto-Tema Strategico</i>	<i>Descrizione</i>
Politiche sul lavoro	Miglioramento dell'attrattività imprenditoriale, la qualità dei servizi e la comunicazione relativi alla nostra Città. Ricerca di forme di finanziamento per la promozione della formazione e riqualificazione dei lavoratori. Sviluppo di politiche per l'intera area sud di Torino con il coinvolgimento di tutte le amministrazioni locali e le istituzioni della Città Metropolitana e della Regione Piemonte. Reddito attivo di cittadinanza, per il sostegno e la dignità a chi è disoccupato, in attesa di un lavoro stabile. Ampliamento dello sportello "Informa Lavoro", per agevolare i contatti tra domanda e offerta di lavoro e la formazione dei lavoratori disoccupati. Realizzazione del primo FabLab & Coworking nichelinese, un laboratorio di nuova generazione che consente a studenti di toccare con mano le potenzialità delle tecnologie applicate ai materiali come, ad esempio, le stampanti, gli scanner 3D ed i linguaggi di programmazione per le schede Arduino. Sostegno attivo ai giovani agevolandoli nei costi di apertura di una start-up nel primo anno e offrendo loro stage gratuiti per la formazione professionale, per supportarli in una scelta più consapevole dell'indirizzo professionale da intraprendere.
Farmacie	Assicurare una gestione efficiente delle farmacie comunali.
Commercio - industria - artigianato	Privilegiare la media e piccola distribuzione, in virtù del ruolo fondamentale nello sviluppo armonico del tessuto urbano, nel presidio del territorio e nel sostegno dell'immagine cittadina, a contraltare dell'effetto desertificante connesso a uno sviluppo incontrollato della grande distribuzione, per sfruttare le aree intercluse rese disponibili nell'ambito dei processi edificatori di urbanizzazione già avviati. Salvaguardare e sviluppare il piccolo artigianato e la commercializzazione di produzioni locali, che aziende agricole multifunzionali sono in grado di offrire. Privilegiare piani di riqualificazione urbana che impediscano la desertificazione favorendo la specializzazione del piccolo commercio di vicinato. In modo contestuale favorire la delocalizzazione di quelle attività incompatibili con la residenza: carrozzerie, meccanici attività rumorose. Per andare incontro al cambiamento voluto si proporrà una diminuzione significativa sull'IMU ai proprietari dei locali commerciali che decideranno di affittare il proprio spazio a un canone sotto la media di mercato Aprire un tavolo permanente con gli operatori di vicinato per la progettazione di una nuova via Torino, partendo dai dati del traffico e dalle esigenze commerciali. Studiare un piano di riqualificazione dei mercati cittadini per renderli sempre più accessibili e attrattivi ai residenti fuori Nichelino. Valorizzare il centro storico della città, che in relazione alle attività produttive significa difendere gli esercizi di vicinato, sostenere la piccola imprenditoria e le iniziative locali che rafforzino l'immagine di Nichelino come città a vocazione turistica,

	Creare interdipendenze di rete tra le attività imprenditoriali cittadine. Garantire la continuità degli interventi di accompagnamento all'attività di promozione del territorio condotta in partnership con le realtà associative dei commercianti nell'ambito territoriale. Sostegno alle molteplici iniziative organizzate e gestite direttamente da realtà associative locali che l'Amministrazione intende sostenere nel prossimo triennio; lo strumento utilizzabile allo scopo è il patrocinio, sovente accordato con la concessione di benefici fiscali, ovvero la riduzione della COSAP e della tassa sulla pubblicità Garantire continuità – entro i limiti delle risorse che si rendano disponibili - al sostegno finanziario alle nuove imprese del commercio di vicinato attraverso specifici bandi riservati per l'assegnazione di contribuzioni per l'avvio di nuove attività. Le azioni intraprese in questo campo dovranno privilegiare le iniziative imprenditoriali più innovative, suscettibili di rafforzare l'immagine e la redditività della rete commerciale cittadina. L'accresciuta sensibilità a tutti i livelli (sociale, normativo, sanitario) per le tematiche della sicurezza di manifestazioni, fiere ed eventi, acuita nel 2020 dagli effetti dell'emergenza epidemiologica, impone un complessivo ripensamento finalizzato alla messa in opera delle nuove procedure amministrative di autorizzazione negli eventi, con gli adeguamenti di volta in volta. Sostegno alle iniziative di sviluppo delle e-commerce finalizzate a mettere in rete le imprese del commercio di prossimità e a promuovere l'innovazione tecnologica del settore, in sinergia con gli attori istituzionali di scenario, ovvero le amministrazioni comunali e la CCIAA, e le organizzazioni di categoria che mettano a disposizione il know-how necessario. Rinnovo delle concessioni di mercato, in scadenza al 31/12/2021 in attuazione del DL 34/2020, convertito con legge 77/2020, secondo le linee guida del MISE e con le modalità stabilite dalle Regioni entro il 30/9/2020. Favorire e migliorare l'accoglienza e l'attrazione dell'offerta produttiva e di servizio attraverso specifiche azioni ed interventi diretti a favorire l'avvio di nuove attività di impresa e contribuire altresì alla riduzione di negozi sfitti con particolare attenzione ai locali di superficie superiore ai mq 100.
--	---

Associazionismo e volontariato

Valorizzazione dell'associazionismo e del volontariato cittadino, anche favorendo la costruzione di un network che agevoli le collaborazioni e promuova buone pratiche di coesione e inclusione sociale.

Strutturazione del servizio "Sportello punto donna", stipula di accordo con le altre istituzioni del territorio e collaborazione con l'associazionismo della città.

Promozione dell'attività dei comitati di quartiere cittadini per favorire il loro ruolo di aggregazione e animazione della vita del quartiere.

Sotto-Tema Strategico	Descrizione
Associazioni	Avviare un “Laboratorio di comunità” con l'obiettivo di favorire il coordinamento e la conoscenza reciproca, sostenere le campagne di reclutamento di volontari da parte delle associazioni. Ampliare il patrimonio edilizio comunale: realizzazione di nuovi spazi e locali per la collettività, per migliorare i servizi aggregativi e culturali a disposizione dei cittadini. Completare il progetto della nuova Casa delle Associazioni nelle vecchie cascine San Quirico e realizzare i parcheggi nell'ex sede in via Damiano Chiesa.
Comitati di quartiere	Sostegno e supporto ai Comitati di quartiere e alla Consulta, confermando i finanziamenti diretti allo sviluppo di un piano di rivitalizzazione delle sedi dei comitati sempre più accessibili e adeguati alle esigenze delle attività di rappresentanza dei comitati stessi. Si ripartirà con il Comitato Bengasi per poi passare a quello Sangone. Dare attuazione alla disciplina regolamentare del Consiglio Comunale in merito alla gestione dei Centri di Incontro e Comitati di Quartiere. Prevedere e curare in merito momenti formativi. Provvedere alla disciplina della gestione del Centro Sociale “Nicola Grosa” di via Galimberti 3.

Ambiente

Perseguire politiche volte al rispetto dell'ambiente ed al risparmio energetico, attuando un'adeguata progettualità e la realizzazione di interventi pubblici conseguenti.

Sotto-Tema Strategico	Descrizione
Energia - ecologia	Realizzazione di un Centro di Educazione Ambientale che promuova attività sul territorio con percorsi educativi per lo sviluppo sostenibile e campagne di sensibilizzazione. Realizzazione di un Piano d'acqua pubblica nelle scuole per disincentivare il consumo di plastica. Attivazione di un gruppo di acquisto solare, per agevolare l'accesso al mercato solare di famiglie interessate all'installazione di tecnologie di efficientamento energetico, pannelli solari termici e impianti fotovoltaici.
Verde - aria - acqua	Valorizzazione della tutela dell'ambiente e del paesaggio. Recupero della produttività delle proprietà fondiarie frammentate e dei terreni agricoli incolti o abbandonati. Costruzione di aree di coltivazione produttive ed economicamente sostenibili in grado di agevolare l'occupazione ed il consolidamento di nuove imprese agricole. Approvare un Piano del Verde: mantenere, riqualificare, ampliare il verde con piantumazioni di nuovi alberi nella piazza Polesani o nello spazio antistante il cimitero.
Gestione rifiuti	Razionalizzazione della spesa del servizio raccolta rifiuti e contenimento della tariffa per le utenze domestiche e non domestiche. Attivazione di un piano per raggiungere l'obiettivo del 65% di raccolta differenziata entro il 2026 e una produzione di rifiuti indifferenziati come richiesto da legge regionale. In previsione di ciò ci darà l'avvio del sistema porta a porta per step.

Tutela degli animali	Creazione di nuove aree-cani da stanziarsi su tutto il territorio. Appalto di affidamento del Servizio di Canile/Gattile sanitario e rifugio e del Servizio di vigilanza contro il maltrattamento degli animali d'affezione e di controllo/sterilizzazione delle Colonie feline della Città di Nichelino. Creazione di ammortizzatori sociali che permettano di affrontare la gestione dell'imprevisto nella consapevolezza che, spesso, le famiglie in difficoltà economica non riescono più a mantenere i propri animali domestici Sensibilizzazione al tema della tutela degli animali d'affezione rivolta ai più piccoli attraverso la creazione di progetti che affrontino il tema del rapporto tra persone animali ed ambiente. Studio di fattibilità mirato alla realizzazione di un canile sul territorio comunale cui spetti il compito di porsi non più solo come luogo di custodia animali vaganti o rifiutati, ma come punto di riferimento, luogo di ripartenza e di servizi alla cittadinanza. Realizzazione di attività varie (Pet Therapy, conferenze e incontri su temi cinofili, manifestazioni ed eventi specifici), rivolte a diffondere formazione e informazione, a sviluppare una cultura di rispetto verso gli animali e il territorio, a prevenire l'abbandono, a incentivare all'adozione, a valorizzare l'unicità del rapporto Uomo/Ambiente/Animale. Diffusione di Campagne di sensibilizzazione sulla raccolta delle deiezioni canine, contro l'abbandono degli animali, e contro i botti di Capodanno. Creazione di un blog/pagina internet relativa alla gestione delle iniziative istituzionali e delle attività in programma. Ideazione di un sistema di sostegno per l'assistenza veterinaria degli animali delle persone in stato di difficoltà economica.
----------------------	---

Sicurezza e legalità

Polizia Municipale.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita.

Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo, conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

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

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

Protezione civile.

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.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

Sotto-Tema Strategico	Descrizione
Sicurezza e legalità	Proseguire l'impegno, in collaborazione con l'agenzia regionale dei beni confiscati, per ottenere in gestione tutti gli immobili confiscati alle mafie e restituirli alla collettività. Polizia municipale. L'attività della Polizia Locale risulta essere multidisciplinare ed articolata per materie. Gli elementi distintivi comuni a tutte le materie sono da un lato il controllo del territorio nelle sue più svariate molteplicità, e dall'altro la tutela del cittadino. L'evoluzione negli ultimi anni delle attività compiute sul territorio dalla Polizia Locale presuppone azioni mirate al miglioramento della sensazione di sicurezza percepita dalla popolazione; sensazione, questa, rilevata in modo ancor più netto nel recente periodo di emergenza sanitaria covid-19. Azioni da attuare sia tramite una presenza più capillare del personale in divisa nelle aree maggiormente frequentate dai cittadini, che attraverso il miglioramento delle tempistiche di risposta alle richieste di intervento della cittadinanza. Tutto ciò senza dimenticare come il controllo degli eccessi di velocità in centro abitato, la verifica della regolarità della circolazione veicolare, il contrasto della microdelinquenza (inteso come prevenzione e repressione), costituiscono tematiche sensibili e alle quali occorre dedicare cospicue risorse. Il necessario corollario alla descritta attività è da un lato l'efficienza ed economicità delle attività amministrative svolte dal Comando di Polizia Locale, tali da non sottrarre troppe risorse al controllo esterno, e dall'altro l'ammodernamento delle modalità di svolgimento dei servizi esterni mediante

una mobilità più efficiente e maggiormente sostenibile dal punto di vista ambientale.

Incremento attività di controllo in tema di revisione dei veicoli in circolazione.

Aumento attività di controllo circa il corretto utilizzo degli stalli di sosta per disabili.

Incremento attività di controllo in tema di occupazioni abusive della sede stradale e verifica opere, depositi e cantieri stradali.

Maggiore rapidità di intervento delle pattuglie attraverso una mobilità moto-montata delle stesse.

Mobilità pulita ed eco-sostenibile per alcuni servizi di istituto attraverso l'uso di autoveicoli elettrici.

Attività di contrasto all'abusivismo commerciale su area pubblica.

Gestione dell'impianto di videocontrollo del traffico stradale e della videosorveglianza in generale.

Affinamento dell'integrazione tra le forze di Polizia dello Stato e la Polizia Locale in tema di prevenzione e repressione di comportamenti antigiuridici anche con attivazione di servizi appiedati nel centro cittadino.

Revisione dell'organizzazione dei mercati rionali e delle Fiere cittadine con adeguamento degli stessi alle normative in tema di safety, security e con la possibilità di garantire il distanziamento personale come da ultime disposizioni in materia di contrasto all'emergenza epidemiologica.

Sarà assicurato il mantenimento di un costante ed efficace servizio di pattugliamento del territorio da parte degli operatori di polizia municipale al fine di svolgere sia un'azione deterrente nei confronti dei comportamenti illeciti sia un'efficace e rassicurante azione di visibilità e contatto con i cittadini.

La presenza sul territorio comporterà una particolare attenzione per le aree dei plessi scolastici al fine di garantire: la sicurezza dei bambini e dei ragazzi rispetto al traffico stradale, e svolgere un'azione preventiva rispetto al possibile insorgere di fenomeni di bullismo e atteggiamenti prevaricanti.

Particolare vigilanza sarà posta verso i luoghi di maggiore aggregazione sociale, garantendo l'ordinato svolgersi della vita quotidiana con la repressione di ogni condotta che possa portare insicurezza, intervenendo sui fenomeni legati all'immigrazione clandestina, all'abusivismo commerciale e su tutte quelle condotte che si pongono a confine tra reato e maleducazione.

Anche la conservazione del territorio, la tutela da ogni forma di inquinamento e gli interventi nei cantieri edili finalizzati alla verifica del rispetto delle norme di sicurezza sono obiettivi fondamentali della Polizia Municipale. Saranno perciò garantiti controlli ed interventi al fine di assicurare la libera fruizione ed il corretto uso delle aree pubbliche, della pubblica igiene, contrastare e sanzionare la dispersione e l'abbandono dei rifiuti.

Sarà garantita una qualificata presenza degli operatori di Polizia Municipale in occasione delle manifestazioni ed eventi organizzati sul territorio.

Sarà mantenuto il sostegno all'attività di educazione stradale nelle scuole elementari e medie, al fine di formare utenti della strada autonomi e responsabili.

La Polizia Municipale, per le competenze possedute e per la conoscenza dei flussi veicolari e delle problematiche inerenti, sarà chiamata a svolgere attività propositiva per la soluzione delle problematiche relative al traffico cittadino, alla segnaletica, alle strade, ai trasporti ecc. ecc.

Sarà posta attenzione alla prevenzione e repressione degli illeciti penali ed amministrativi in materia commerciale, al fine di tutelare i legittimi interessi dei consumatori.

Protezione civile.

Sia l'accelerazione dell'evoluzione normativa della Protezione Civile in Italia, che gli effetti provocati dall'attuale pandemia da Covid-19, rendono necessario un veloce adattamento delle attività compiute in materia che segua l'andamento della regolamentazione statale e regionale senza perdere di vista l'obiettivo primario della tutela della popolazione dalle criticità proprie del territorio e del tessuto sociale ed economico del comune di Nichelino.

In tale ottica, l'approvazione del nuovo Regolamento e del Piano di Protezione Civile deve essere seguita da una costante attività di monitoraggio delle soluzioni regolamentari ed emergenziali adottate, dall'espletamento dei necessari test dell'intera macchina comunale mediante esercitazioni mirate che contemplino il coinvolgimento attivo della popolazione ed il collaudo delle strutture in fase di realizzazione.

Occorrerà procedere alla ridefinizione delle metodologie di coordinamento in funzione del superamento della suddivisione del territorio in COM.

Sviluppo delle attività di supporto:

- Razionalizzazione dell'attività di Protezione Civile e sensibilizzazione sul ruolo della Protezione Civile anche attraverso l'organizzazione di esercitazioni mirate;
- Avvio attività di promozione e reclutamento di giovani volontari attraverso la predisposizione di un bando di selezione rivolto ai minori di anni 18 al fine di avvicinare il mondo del volontariato attivo al mondo giovanile nichelinese;
- Sostituzione di tutti gli apparati radio in dotazione;

Continuità nell'azione di supporto alle associazioni del protocollo d'intesa per la distribuzione dei generi alimentari e nella consegna dei farmaci per conto dei medici di base ai malati di COVID.

Finalità:

Aumentare lo standard qualitativo e quantitativo del servizio svolto prediligendo, da un lato il miglioramento della gestione del COC in ambito emergenziale e, dall'altro, gli aspetti di collaborazione e miglior integrazione dell'associazionismo di volontariato. Cruciale, in tale ambito, sarà il monitoraggio dell'adeguatezza del piano di protezione civile nell'ottica di una attivazione interdisciplinare nell'ambito dell'Ente.

Motivazione delle scelte:

L'evoluzione normativa in tema di Protezione Civile, oggi ulteriormente accelerata a causa della pandemia da Covid-19 e delle relative attività da svolgere, pone l'Amministrazione comunale, in particolare dopo l'approvazione del Regolamento e del Piano di Protezione Civile, di fronte alla necessità di

	procedere alla tempestiva e costante verifica: della bontà delle soluzioni adottate in corso di emergenza; dell'adeguatezza delle previsioni regolamentari e di piano; della funzionalità delle strutture realizzate in funzione dei possibili scenari di intervento.
--	---

Macchina comunale e rapporti cittadino

Per la realizzazione degli indirizzi dell'Amministrazione è fondamentale poter disporre di un apparato amministrativo competente ed efficiente, che sappia condividere, in rapporto dialettico, con gli organi di indirizzo politico, obiettivi e strategie. È pertanto, necessario operare per rafforzare e motivare la struttura organizzativa, sfruttando le pur scarse opportunità che la politica nazionale (particolarmente in questo ultimo decennio) consente ai Comuni, nonostante le limitazioni ed ai tagli alle risorse economiche e di personale operate.

Questa azione di supporto e di miglioramento dell'apparato amministrativo ha come corollario il miglioramento del rapporto con il cittadino, non inteso come semplice cliente e fruitore di servizi, ma come destinatario e compartecipe delle strategie politiche, connesse al mandato elettorale: tale obiettivo ha alla base la realizzazione di un'intelligente ed effettiva politica della trasparenza.

Sotto-Tema Strategico	Descrizione
Gestione delle risorse umane	Obiettivi e strumenti in sintesi: • attivazione di un piano di ristrutturazione che possa rispondere alle esigenze della nostra città; • nuove assunzioni e nuovi percorsi formativi creando la cosiddetta rotazione dei Dirigenti; • razionalizzazione delle funzioni e valorizzazione del merito e dell'innovazione; • creazione di un ufficio comunale per la progettazione europea e la ricerca sistematica di fondi europei e nazionali nei settori della cultura, mobilità, innovazione, turismo, infrastrutture e sostenibilità; • partnership con altre città per l'attivazione di scambi e conoscenze, adesione a progetti e finanziamenti europei e proposte culturali internazionali.
Rapporto tra cittadino e istituzione	Facilitare l'accesso ai servizi mediante azioni organizzative mirate, quali: attuare un reale snellimento e semplificazione delle procedure; univocità di comunicazione dati necessari per accedere a servizi e/o agevolazioni (es: presentazione dichiarazione ISEE); verifica rispondenza orari di apertura uffici comunali alle esigenze dei diversi tipi di utenza; attuare gli obiettivi di trasparenza previsti nel Piano Triennale di Prevenzione alla Corruzione e Trasparenza (PTPCT)
Funzionamento della macchina comunale	Il funzionamento della macchina amministrativa passa, per una necessaria dotazione di risorse economiche, che la congiuntura economica e le politiche governative di questi anni hanno fortemente ridotto. È pertanto necessario attuare politiche di bilancio che consentano di compensare, almeno in parte, quanto è stato sottratto alla disponibilità dei Comuni, ferma restando la salvaguardia dell'equità fiscale e contributiva delle famiglie. In sintesi i principali obiettivi:

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

- | | |
|--|---|
| | <ul style="list-style-type: none">- Realizzare economie nella spesa corrente, senza compromettere la qualità dei servizi;- Sfruttare appieno la possibilità di ottenere risorse da un intelligente utilizzo del patrimonio comunale;- Efficacia economica dell'attività di controllo e corretta strategia per la gestione degli appalti;- Costante monitoraggio e presidio del bilancio per utilizzare al meglio la capacità di spesa;- Favorire interventi edilizi che, nell'ambito delle previsioni del vigente PRGC, generino introiti finanziari;- accesso ai Fondi Regionali – Statali – Comunitari |
|--|---|

2.3.2. Temi Strategici

Di seguito viene esposta la previsione di Entrata e di Spesa per i Temi Strategici dell’Ente.

Tema Strategico	Spese previste							
	2024	2025	2026	2027	2028	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
La città ed il territorio	5.065.918,00	4.675.213,00	4.675.213,00	4.675.213,00	4.675.213,00	0,00	0,00	0,00
Welfare comunale	4.060.212,00	4.053.612,00	4.048.612,00	4.048.612,00	4.048.612,00	0,00	0,00	0,00
Cultura istruzione ed educazione	7.217.010,62	6.496.588,78	6.489.749,18	6.489.749,18	6.489.749,18	0,00	0,00	0,00
Sport	411.672,00	401.672,00	401.672,00	401.672,00	401.672,00	0,00	0,00	0,00
Lavoro	2.473.166,00	2.379.474,00	2.359.474,00	2.359.474,00	2.359.474,00	0,00	0,00	0,00
Associazionismo e volontariato	89.114,00	89.114,00	89.114,00	89.114,00	89.114,00	0,00	0,00	0,00
Ambiente	8.429.499,00	8.429.499,00	8.429.499,00	8.429.499,00	8.429.499,00	0,00	0,00	0,00
Sicurezza e legalità	2.003.565,00	2.002.165,00	2.002.165,00	2.002.165,00	2.002.165,00	0,00	0,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	10.705.088,38	10.634.770,85	10.448.293,82	10.448.293,82	10.448.293,82	0,00	0,00	0,00
Servizi per conto terzi	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	46.458.245,00	45.165.108,63	44.946.792,00	44.946.792,00	44.946.792,00	0,00	0,00	0,00

Tema Strategico	Entrate previste							
	2024	2025	2026	2027	2028	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
La città ed il territorio	1.045.705,00	789.000,00	789.000,00	789.000,00	789.000,00	0,00	0,00	0,00
Welfare comunale	414.379,00	412.779,00	412.779,00	412.779,00	412.779,00	0,00	0,00	0,00
Cultura istruzione ed educazione	1.705.595,00	1.116.795,00	1.116.795,00	1.116.795,00	1.116.795,00	0,00	0,00	0,00
Sport	111.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	0,00	0,00	0,00
Lavoro	2.048.506,00	1.962.000,00	1.962.000,00	1.962.000,00	1.962.000,00	0,00	0,00	0,00
Associazionismo e volontariato	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Ambiente	9.071.560,00	8.874.773,00	8.874.773,00	8.874.773,00	8.874.773,00	0,00	0,00	0,00
Sicurezza e legalità	835.000,00	935.000,00	1.035.000,00	1.035.000,00	1.035.000,00	0,00	0,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	25.193.500,00	24.927.761,63	24.609.445,00	24.609.445,00	24.609.445,00	0,00	0,00	0,00
Servizi per conto terzi	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	46.458.245,00	45.165.108,63	44.946.792,00	44.946.792,00	44.946.792,00	0,00	0,00	0,00

2.3.3. Temi Strategici per missione

L’individuazione dei Temi Strategici è uno dei caratteri distintivi del DUP; come per tutte le analisi puntuali, si rende necessario esplicitare le risorse finanziarie che si ritiene saranno destinate al perseguimento di quegli obiettivi.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, i Temi Strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione									
Tema Strategico	Spese previste								
	2024	2025	2026	2027	2028	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
La città ed il territorio	680.913,00	562.208,00	562.208,00	562.208,00	562.208,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Cultura istruzione ed educazione	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lavoro	320.850,00	320.850,00	300.850,00	300.850,00	300.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Associazionismo e volontariato	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sicurezza e legalità	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	6.990.324,38	6.925.664,38	6.925.664,38	6.925.664,38	6.925.664,38	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	8.023.087,38	7.839.722,38	7.819.722,38	7.819.722,38	7.819.722,38	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza									

Tema Strategico	Spese previste								
	2024	2025	2026	2027	2028	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
Sicurezza e legalità	1.946.485,00	1.945.085,00	1.945.085,00	1.945.085,00	1.945.085,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	97.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	2.043.485,00	2.042.085,00	2.042.085,00	2.042.085,00	2.042.085,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Tema Strategico	Spese previste					
	2024	2025	2026	2027	2028	
La città ed il territorio	521.204,00	779.204,00	779.204,00	779.204,00	779.204,00	0,00
Cultura istruzione ed educazione	2.681.651,00	2.585.351,00	2.585.351,00	2.585.351,00	2.585.351,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
TOTALE	3.222.855,00	3.384.555,00	3.384.555,00	3.384.555,00	3.384.555,00	0,00

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Tema Strategico	Spese previste					
	2024	2025	2026	2027	2028	
La città ed il territorio	29.797,00	29.797,00	29.797,00	29.797,00	29.797,00	0,00
Cultura istruzione ed educazione	901.704,00	896.704,00	896.704,00	896.704,00	896.704,00	0,00
Associazionismo e volontariato	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00
TOTALE	945.501,00	940.501,00	940.501,00	940.501,00	940.501,00	0,00

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Tema Strategico	Spese previste							
	2024	2025	2026	2027	2028	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
La città ed il territorio	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Cultura istruzione ed educazione	827.101,00	227.101,00	227.101,00	227.101,00	227.101,00	0,00	0,00	0,00
Sport	411.672,00	401.672,00	401.672,00	401.672,00	401.672,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.241.773,00	631.773,00	631.773,00	631.773,00	631.773,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 07 - Turismo

Tema Strategico	Spese previste							
	2024	2025	2026	2027	2028	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
Cultura istruzione ed educazione	163.100,00	150.100,00	149.600,00	149.600,00	149.600,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	163.100,00	150.100,00	149.600,00	149.600,00	149.600,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Tema Strategico	Spese previste							
	2024	2025	2026	2027	2028	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
La città ed il territorio	115.779,00	115.779,00	115.779,00	115.779,00	115.779,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	115.779,00	115.779,00	115.779,00	115.779,00	115.779,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Tema Strategico	Spese previste							
	2024	2025	2026	2027	2028	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
La città ed il territorio	65.800,00	65.800,00	65.800,00	65.800,00	65.800,00	0,00	0,00	0,00
Lavoro	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00
Ambiente	8.429.499,00	8.429.499,00	8.429.499,00	8.429.499,00	8.429.499,00	0,00	0,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	76.500,00	76.500,00	76.500,00	76.500,00	76.500,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	8.589.799,00	8.589.799,00	8.589.799,00	8.589.799,00	8.589.799,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Tema Strategico	Spese previste							
	2024	2025	2026	2027	2028	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
La città ed il territorio	3.565.727,00	3.035.727,00	3.035.727,00	3.035.727,00	3.035.727,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	3.565.727,00	3.035.727,00	3.035.727,00	3.035.727,00	3.035.727,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 11 - Soccorso civile

Tema Strategico	Spese previste							
	2024	2025	2026	2027	2028	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
Sicurezza e legalità	32.080,00	32.080,00	32.080,00	32.080,00	32.080,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	32.080,00	32.080,00	32.080,00	32.080,00	32.080,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Tema Strategico	Spese previste					
	2024	2025	2026	2027	2028	
La città ed il territorio	68.698,00	68.698,00	68.698,00	68.698,00	68.698,00	0,00
Welfare comunale	4.060.212,00	4.053.612,00	4.048.612,00	4.048.612,00	4.048.612,00	0,00
Cultura istruzione ed educazione	2.464.620,00	2.464.621,00	2.464.681,00	2.464.681,00	2.464.681,00	0,00
Associazionismo e volontariato	81.114,00	81.114,00	81.114,00	81.114,00	81.114,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	334.200,00	334.200,00	334.200,00	334.200,00	334.200,00	0,00
TOTALE	7.008.844,00	7.002.245,00	6.997.305,00	6.997.305,00	6.997.305,00	0,00

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitività

Tema Strategico	Spese previste					
	2024	2025	2026	2027	2028	
La città ed il territorio	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00
Lavoro	2.055.309,00	1.975.324,00	1.975.324,00	1.975.324,00	1.975.324,00	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	0,00
TOTALE	2.071.359,00	1.991.374,00	1.991.374,00	1.991.374,00	1.991.374,00	0,00

Missione: 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Tema Strategico	Spese previste							
	2024	2025	2026	2027	2028	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
Lavoro	73.007,00	59.300,00	59.300,00	59.300,00	59.300,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	73.007,00	59.300,00	59.300,00	59.300,00	59.300,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Tema Strategico	Spese previste							
	2024	2025	2026	2027	2028	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
Lavoro	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

Tema Strategico	Spese previste							
	2024	2025	2026	2027	2028	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
Macchina comunale e rapporti cittadino	2.537.181,88	2.525.401,51	2.372.970,68	2.372.970,68	2.372.970,68	0,00	0,00	0,00
TOTALE	2.537.181,88	2.525.401,51	2.372.970,68	2.372.970,68	2.372.970,68	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico

Tema Strategico	Spese previste					
	2024	2025	2026	2027	2028	
Cultura istruzione ed educazione	174.834,62	168.711,78	162.312,18	162.312,18	162.312,18	0,00
Macchina comunale e rapporti cittadino	640.832,12	646.954,96	612.908,76	612.908,76	612.908,76	0,00
TOTALE	815.666,74	815.666,74	775.220,94	775.220,94	775.220,94	0,00

Missione: 99 - Servizi per conto terzi

Tema Strategico	Spese previste					
	2024	2025	2026	2027	2028	
Servizi per conto terzi	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	0,00
TOTALE	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	0,00

2.4. Strumenti di rendicontazione dei risultati

Gli strumenti di programmazione degli enti locali (e la loro tempistica di programmazione a regime) sono:

- a) il Documento Unico di Programmazione (DUP), presentato dalla Giunta comunale al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazioni;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- c) lo schema di deliberazione del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di delibera di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP;
- d) il piano esecutivo di gestione approvato dalla Giunta entro 20 giorni dall'approvazione del bilancio;
- e) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto;
- f) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- g) le variazioni di bilancio;
- h) il rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi da parte del Consiglio entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento.

In questo contesto dal 2022 si colloca anche il PIAO di cui si è detto all'inizio (pagg. 4 e 5) del presente documento.

Tutti i documenti di verifica saranno pubblicati sul sito internet dell'Ente, al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

3. SEZIONE OPERATIVA (SeO)

3.1. Parte Prima

3.1.1. Descrizione dei programmi e Sotto-Temi Strategici

Come già descritto nella parte introduttiva di questo documento, il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione: gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato i Temi Strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei i programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macro-aggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

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

Missione: 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 - Organi istituzionali

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane					
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale			2026	FPV 2024	FPV 2025
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	176.916,00	0,00	0,00
	221.957,19	176.916,00	176.916,00	176.916,00	0,00	0,00

Azioni			Stakeholder			Durata
Assicurare il rispetto delle scadenze obbligatorie previste dalle disposizioni di rango legislativo, contrattuale e regolamentare riguardanti gli aspetti retributivi, contributivi, assicurativi e fiscali dei dipendenti, amministratori locali e pensionati (ex dipendenti). Acquisizione risorse umane e lavoro flessibile. Mobilità interna del personale						2024 - 2026

Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	221.957,19	176.916,00	176.916,00	176.916,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale					
Centro di Responsabilità	Ufficio unico gare contratti e cuc			2026	FPV 2024	FPV 2025
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00	0,00	0,00

Azioni			Stakeholder			Durata
Supportare l'intera struttura comunale nelle procedure di gara ed appalti						2024 - 2026

Centro di Responsabilità	Ufficio Centro Stampa			2026	FPV 2024	FPV 2025
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	67.440,00	56.000,00	56.000,00	56.000,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità Spese Previste	Segreteria Sindaco						
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	23.608,75	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
Azioni							
Gestire il funzionamento degli organi istituzionali (Sindaco e Giunta) assicurando anche la necessaria assistenza alla loro attività					Stakeholder		Durata 2024 - 2026
Centro di Responsabilità Spese Previste	Economato e Provveditorato						
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	5.503,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00
Azioni							
Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'ente, la cui responsabilità e gestione rientra nelle attribuzioni del Provveditorato					Stakeholder		Durata 2024 - 2026
Centro di Responsabilità Spese Previste	Ufficio Personale						
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	328.266,31	291.500,00	296.500,00	296.500,00	0,00	0,00	0,00
Azioni							
Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO).					Stakeholder		Durata 2024 - 2026
Sistema di valutazione. Supporto tecnico al nucleo di valutazione. Formazione del personale							2024 - 2026
Centro di Responsabilità Spese Previste	Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria						
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	121.724,45	68.500,00	68.500,00	68.500,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Azioni				Stakeholder	Durata
Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP)					2024 - 2026
Gestire la funzione amministrativa-contabile, la programmazione contabile ed il controllo economico-finanziario. Gestire le attività ordinarie riferite alla predisposizione del bilancio di previsione, variazioni, rendiconto della gestione, Peg finanziario e tutti gli obblighi di rendicontazione alla Corte dei Conti, al Ministero dell'Interno ed altre autorità di controllo.					2024 - 2026
Centro di Responsabilità		Segreteria Generale			
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	FPV 2024	FPV 2026
	44.460,91	28.370,00	28.370,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità		Sistema Informativo Comunale			
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	FPV 2024	FPV 2026
	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00
Azioni				Stakeholder	Durata
Svolgimento della funzione di organo periferico dell'ISTAT nel territorio comunale (conteggio popolazione e movimenti demografici, indagini campionarie, ecc). Svolgimento delle attività a supporto dell'Amministrazione (elaborazione diversi dati demografici)					2024 - 2026
Assicurare la continuità di funzionamento dei sistemi informativi attraverso l'approvvigionamento e la manutenzione dei sistemi informatici comunali					2024 - 2026
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2024	2024	2025	FPV 2024	FPV 2026
	620.753,42	493.620,00	498.620,00	0,00	0,00

Missione: 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione									
Programma: 2 - Segreteria generale									
Sotto-Tema Strategico		OBO19 - Associazioni							
Centro di Responsabilità		Segreteria Sindaco							
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Spese Previste - Associazioni		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	0,00
		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico		OBO26 - Gestione delle risorse umane							
Centro di Responsabilità		Ufficio Centro Stampa							
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	8.687,82	3.442,38	3.442,38	3.442,38	0,00	0,00	0,00		
Centro di Responsabilità		Ufficio Personale							
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	618.926,22	505.316,00	505.316,00	505.316,00	0,00	0,00	0,00		
Azioni					Stakeholder			Durata	
Assicurare il rispetto delle scadenze obbligatorie previste dalle disposizioni di rango legislativo, contrattuale e regolamentare riguardanti gli aspetti retributivi, contributivi, assicurativi e fiscali dei dipendenti, amministratori locali e pensionati (ex dipendenti). Acquisizione risorse umane e lavoro flessibile. Mobilità interna del personale								2024 - 2026	
Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	0,00
		627.614,04	508.758,38	508.758,38	508.758,38	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico		OBO28 - Funzionamento della macchina comunale					
Centro di Responsabilità		Ufficio unico gare contratti e cuc					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	35.150,00	29.940,00	27.940,00	27.940,00	0,00	0,00	0,00
Azioni		Stakeholder				Durata	
Supportare l'intera struttura comunale nelle procedure di gara ed appalti						2024 - 2026	
Centro di Responsabilità		Protocollo					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	23.699,68	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
		58.849,68	43.940,00	41.940,00	41.940,00	0,00	0,00
Missione: 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma: 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato							
Sotto-Tema Strategico		OBO16 - Farmacie					
Centro di Responsabilità		Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	404.342,42	320.000,00	320.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Farmacie	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	404.342,42	320.000,00	320.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico		OBO26 - Gestione delle risorse umane					

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità		Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	526.151,03	416.329,00	416.329,00	416.329,00	0,00	0,00	0,00	

Azioni		Stakeholder						Durata
Assicurare il rispetto delle scadenze obbligatorie previste dalle disposizioni di rango legislativo, contrattuale e regolamentare riguardanti gli aspetti retributivi, contributivi, assicurativi e fiscali dei dipendenti, amministratori locali e pensionati (ex dipendenti). Acquisizione risorse umane e lavoro flessibile. Mobilità interna del personale								2024 - 2026

Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		526.151,03	416.329,00	416.329,00	416.329,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico		OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
Centro di Responsabilità		Economato e Provveditorato						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	28.760,40	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00	

Azioni		Stakeholder						Durata
Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'ente, la cui responsabilità e gestione rientra nelle attribuzioni del Provveditorato								2024 - 2026

Centro di Responsabilità		Ufficio tributi						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	

Azioni		Stakeholder						Durata
Gestire la riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi ed una maggiore assistenza ai cittadini.								2024 - 2026

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità		Ufficio Personale					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
Azioni							
Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO).				Stakeholder			
Sistema di valutazione. Supporto tecnico al nucleo di valutazione. Formazione del personale				Durata			
				2024 - 2026			
				2024 - 2026			
Centro di Responsabilità	Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	157.937,16	140.000,00	90.000,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00
Azioni							
Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP)				Stakeholder			
				Durata			
				2024 - 2026			
Gestire la funzione amministrativa-contabile, la programmazione contabile ed il controllo economico-finanziario. Gestire le attività ordinarie riferite alla predisposizione del bilancio di previsione, variazioni, rendiconto della gestione, Peg finanziario e tutti gli obblighi di rendicontazione alla Corte dei Conti, al Ministero dell'Interno ed altre autorità di controllo.				2024 - 2026			
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	202.697,56	170.000,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
Missione: 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programma: 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali							
Sotto-Tema Strategico				OBO26 - Gestione delle risorse umane			
Centro di Responsabilità	Ufficio tributi						

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	29.380,00	29.380,00	16.720,00	16.720,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	177.487,87	144.297,00	144.297,00	144.297,00	0,00	0,00	0,00
Azioni				Stakeholder		Durata	
Assicurare il rispetto delle scadenze obbligatorie previste dalle disposizioni di rango legislativo, contrattuale e regolamentare riguardanti gli aspetti retributivi, contributivi, assicurativi e fiscali dei dipendenti, amministratori locali e pensionati (ex dipendenti). Acquisizione risorse umane e lavoro flessibile. Mobilità interna del personale						2024 - 2026	
Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	206.867,87	173.677,00	161.017,00	161.017,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
Centro di Responsabilità	Ufficio tributi						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	325.014,75	253.500,00	253.500,00	253.500,00	0,00	0,00	0,00
Azioni			Stakeholder		Durata		
Gestire la riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi ed una maggiore assistenza ai cittadini.					2024 - 2026		
Centro di Responsabilità	Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Azioni			Stakeholder		Durata		

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP)						2024 - 2026
Gestire la funzione amministrativa-contabile, la programmazione contabile ed il controllo economico-finanziario. Gestire le attività ordinarie riferite alla predisposizione del bilancio di previsione, variazioni, rendiconto della gestione, Peg finanziario e tutti gli obblighi di rendicontazione alla Corte dei Conti, al Ministero dell'Interno ed altre autorità di controllo.						2024 - 2026

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	325.114,75	253.600,00	253.600,00	253.600,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione dei beni comunali						
Centro di Responsabilità	Manutenzione Ordinaria Fabbricati						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	14.398,56	7.208,00	7.208,00	7.208,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Manutenzione dei beni comunali	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	14.398,56	7.208,00	7.208,00	7.208,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane						
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	98.864,60	76.490,00	76.490,00	76.490,00	0,00	0,00	0,00

Azioni		Stakeholder		Durata
Assicurare il rispetto delle scadenze obbligatorie previste dalle disposizioni di rango legislativo, contrattuale e regolamentare riguardanti gli aspetti retributivi, contributivi, assicurativi e fiscali dei				2024 - 2026

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

dipendenti, amministratori locali e pensionati (ex dipendenti). Acquisizione risorse umane e lavoro flessibile. Mobilità interna del personale						
Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	98.864,60	76.490,00	76.490,00	76.490,00	0,00	0,00
OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
Centro di Responsabilità		Economato e Provveditorato				
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	130.000,04	130.000,00	130.000,00	130.000,00	0,00	0,00
Azioni		Stakeholder				Durata
Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'ente, la cui responsabilità e gestione rientra nelle attribuzioni del Provveditorato						2024 - 2026
Centro di Responsabilità		Patrimonio e catasto				
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	67.139,20	44.000,00	44.000,00	44.000,00	0,00	0,00
Azioni		Stakeholder				Durata
Sportello catastale: rilascio visure e rettifiche dati catastali su istanza o d'ufficio						2024 - 2026
Gestione amministrativa del Patrimonio comunale: istruzione e gestione dei contratti e stesura atti conseguenti, gestione fitti attivi e passivi, gestione condomini, predisposizione atti relativi a concessioni di aree comunali, pianificazione valorizzazione e alienazioni. Attivazione procedure propedeutiche all'alienazione di beni comunali, all'acquisizione di beni, alla retrocessione di aree, alle sdematerializzazioni, costituzioni di servitù, concessione diritto di superficie. Gestione ed aggiornamento inventario beni mobili e immobili						2024 - 2026
Centro di Responsabilità		Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria				
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Spese Previste		830,81	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00
Azioni								
Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: predisposizione del Documento Unico di Programmazione						Stakeholder		
						2024 - 2026		
Gestire la funzione amministrativa-contabile, la programmazione contabile ed il controllo economico-finanziario. Gestire le attività ordinarie riferite alla predisposizione del bilancio di previsione, variazioni, rendiconto della gestione, Peg finanziario e tutti gli obblighi di rendicontazione alla Corte dei Conti, al Ministero dell'Interno ed altre autorità di controllo.						2024 - 2026		
Centro di Responsabilità			Dirigente Area Tecnica					
Spese Previste		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		65.030,78	31.300,00	31.300,00	31.300,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale			Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
		262.987,66	205.900,00	205.900,00	205.900,00	0,00	0,00	0,00
Missione: 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
Programma: 6 - Ufficio tecnico								
Sotto-Tema Strategico		OBO03 - Viabilità						
Centro di Responsabilità		Dirigente Area Tecnica						
Spese Previste		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		191.555,83	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Viabilità		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		191.555,83	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico		OBO05 - Manutenzione dei beni comunali						

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Dirigente Area Tecnica						
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
Spese Previste	188.022,59	126.705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Manutenzione dei beni comunali	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	188.022,59	126.705,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO25 - Sicurezza e legalità						
Centro di Responsabilità	Dirigente Area Tecnica						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	69.654,97	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Sicurezza e legalità	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	69.654,97	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane						
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	1.090.947,07	835.108,00	835.108,00	835.108,00	0,00	0,00	0,00

Assicurare il rispetto delle scadenze obbligatorie previste dalle disposizioni di rango legislativo, contrattuale e regolamentare riguardanti gli aspetti retributivi, contributivi, assicurativi e fiscali dei dipendenti, amministratori locali e pensionati (ex dipendenti). Acquisizione risorse umane e lavoro flessibile. Mobilità interna del personale	Azioni				Stakeholder		Durata
							2024 - 2026

Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	1.090.947,07	835.108,00	835.108,00	835.108,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
-----------------------	---	--	--	--	--	--	--

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità		Economato e Provveditorato						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	11.476,96	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Azioni					Stakeholder			Durata
Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'ente, la cui responsabilità e gestione rientra nelle attribuzioni del Provveditorato								2024 - 2026
Centro di Responsabilità		Sportello unico per l'edilizia						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	21.537,76	12.500,00	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità		Dirigente Area Tecnica						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	5.652,55	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		38.667,27	23.000,00	23.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00
Missione: 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione								
Programma: 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile								
Sotto-Tema Strategico		OBO05 - Manutenzione dei beni comunali						
Centro di Responsabilità		Stato Civile						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	1.371,00	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Totale Spese Previste - Manutenzione dei beni comunali		1.371,00	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico		OBO26 - Gestione delle risorse umane						
Centro di Responsabilità		Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	862.181,92	601.309,00	601.309,00	601.309,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Azioni		Stakeholder		Durata		
		Assicurare il rispetto delle scadenze obbligatorie previste dalle disposizioni di rango legislativo, contrattuale e regolamentare riguardanti gli aspetti retributivi, contributivi, assicurativi e fiscali dei dipendenti, amministratori locali e pensionati (ex dipendenti). Acquisizione risorse umane e lavoro flessibile. Mobilità interna del personale				2024 - 2026		
Centro di Responsabilità		Stato Civile						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	103.650,00	103.650,00	103.650,00	103.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		965.831,92	704.959,00	704.959,00	704.959,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico		OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
Centro di Responsabilità		Stato Civile						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	322.153,65	271.200,00	271.200,00	271.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		322.153,65	271.200,00	271.200,00	271.200,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 8 - Statistica e sistemi informativi

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane				
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale				
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	
	400.017,70	252.763,00	252.763,00	252.763,00	FPV 2026
				0,00	0,00
Azioni					Durata
Assicurare il rispetto delle scadenze obbligatorie previste dalle disposizioni di rango legislativo, contrattuale e regolamentare riguardanti gli aspetti retributivi, contributivi, assicurativi e fiscali dei dipendenti, amministratori locali e pensionati (ex dipendenti). Acquisizione risorse umane e lavoro flessibile. Mobilità interna del personale					2024 - 2026

Centro di Responsabilità	Sistema Informativo Comunale			
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026
	7.504,20	6.000,00	6.000,00	6.000,00
				0,00

Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2026
	399.147,66	258.763,00	258.763,00	258.763,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale				
Centro di Responsabilità	Ufficio Centro Stampa				
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	
	99.420,74	74.100,00	74.100,00	74.100,00	FPV 2026
				0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Sistema Informativo Comunale			
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026
	394.024,77	287.000,00	287.000,00	287.000,00
				0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Azioni		Stakeholder		Durata	
Svolgimento della funzione di organo periferico dell'ISTAT nel territorio comunale (conteggio popolazione e movimenti demografici, indagini campionarie, ecc). Svolgimento delle attività a supporto dell'Amministrazione (elaborazione diversi dati demografici)				2024 - 2026	
Assicurare la continuità di funzionamento dei sistemi informativi attraverso l'approvvigionamento e la manutenzione dei sistemi informatici comunali				2024 - 2026	

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	508.758,27	361.100,00	361.100,00	361.100,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 10 - Risorse umane

Sotto-Tema Strategico	OBO09 - Istruzione e asili nido						
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	6.538,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Istruzione e asili nido	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	6.538,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO16 - Farmacie						
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	1.108,00	850,00	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Farmacie	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	1.108,00	850,00	850,00	850,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico		OBO25 - Sicurezza e legalità					
Centro di Responsabilità		Ufficio Personale					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	2.858,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità		Anticorruzione e trasparenza					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Sicurezza e legalità		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
		5.858,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico		OBO26 - Gestione delle risorse umane					
Centro di Responsabilità		Ufficio Personale					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	1.188.080,41	1.016.797,00	1.016.797,00	1.016.797,00	0,00	0,00	0,00
Azioni					Stakeholder		
Assicurare il rispetto delle scadenze obbligatorie previste dalle disposizioni di rango legislativo, contrattuale e regolamentare riguardanti gli aspetti retributivi, contributivi, assicurativi e fiscali dei dipendenti, amministratori locali e pensionati (ex dipendenti). Acquisizione risorse umane e lavoro flessibile. Mobilità interna del personale					2024 - 2026		
Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
		1.188.080,41	1.016.797,00	1.016.797,00	1.016.797,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico		OBO28 - Funzionamento della macchina comunale					
Centro di Responsabilità		Dirigente Area Tecnica					
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Spese Previste	183.499,83	50.000,00	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	183.499,83	50.000,00	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	0,00

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

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione dei beni comunali						
Centro di Responsabilità	Manutenzione Ordinaria Fabbricati						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	605.910,83	462.800,00	470.800,00	470.800,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Dirigente Area Tecnica						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Manutenzione dei beni comunali	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	659.410,83	516.300,00	524.300,00	524.300,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane						
Centro di Responsabilità	Avvocatura Comunale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	49.813,95	19.250,00	19.250,00	19.250,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Economato e Provveditorato						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	220.234,55	183.000,00	183.000,00	183.000,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità		Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	176.887,28	122.717,00	122.717,00	122.717,00	0,00	0,00	0,00	
Azioni								
Assicurare il rispetto delle scadenze obbligatorie previste dalle disposizioni di rango legislativo, contrattuale e regolamentare riguardanti gli aspetti retributivi, contributivi, assicurativi e fiscali dei dipendenti, amministratori locali e pensionati (ex dipendenti). Acquisizione risorse umane e lavoro flessibile. Mobilità interna del personale					Stakeholder		Durata	
							2024 - 2026	
Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane								
Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
446.935,78	324.967,00	324.967,00	324.967,00	0,00	0,00	0,00		
Sotto-Tema Strategico								
		OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
Centro di Responsabilità		Avvocatura Comunale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	41.110,44	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	
Azioni								
Provvedere alla tutela dei diritti e degli interessi del Comune attraverso la rappresentanza, il patrocinio, l'assistenza e la difesa del Comune. Supportare l'intera struttura comunale nelle specifiche richieste di consulenze legali					Stakeholder		Durata	
							2024 - 2026	
Centro di Responsabilità								
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	73.541,36	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	
Azioni								
Gestire il funzionamento degli organi istituzionali (Sindaco e Giunta) assicurando anche la necessaria assistenza alla loro attività					Stakeholder		Durata	
							2024 - 2026	

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità		Economato e Provveditorato						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026		FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	184.068,78	130.000,00	130.000,00	130.000,00		0,00	0,00	0,00
Azioni								
Garantire l'efficiente gestione delle procedure di approvvigionamento di beni e servizi per il funzionamento dell'ente, la cui responsabilità e gestione rientra nelle attribuzioni del Provveditorato						Stakeholder		Durata
								2024 - 2026
Centro di Responsabilità		Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026		FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	65.670,13	47.000,00	47.000,00	47.000,00		0,00	0,00	0,00
Azioni								
Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO).						Stakeholder		Durata
Sistema di valutazione. Supporto tecnico al nucleo di valutazione. Formazione del personale								2024 - 2026
Centro di Responsabilità		Manutenzione Ordinaria Fabbricati						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026		FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	2.029,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00		0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità		Ecologia Integrata						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026		FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	267.799,98	199.500,00	199.500,00	199.500,00		0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità		Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026		FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	19.702,96	15.500,00	15.500,00	15.500,00		0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Azioni				Stakeholder		Durata
Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP)						2024 - 2026
Gestire la funzione amministrativa-contabile, la programmazione contabile ed il controllo economico-finanziario. Gestire le attività ordinarie riferite alla predisposizione del bilancio di previsione, variazioni, rendiconto della gestione, Peg finanziario e tutti gli obblighi di rendicontazione alla Corte dei Conti, al Ministero dell'Interno ed altre autorità di controllo.						2024 - 2026
Centro di Responsabilità						
Spese Previste	Anticorruzione e trasparenza					
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	5.209,84	4.500,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
Azioni				Stakeholder		Durata
Predisposizione, aggiornamento e monitoraggio Piano triennale per la prevenzione della corruzione e dell'illegalità.						2024 - 2026
Centro di Responsabilità						
Spese Previste	Stato Civile					
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità						
Spese Previste	Sistema Informativo Comunale					
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	11.556,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00
Azioni				Stakeholder		Durata
Svolgimento della funzione di organo periferico dell'ISTAT nel territorio comunale (conteggio popolazione e movimenti demografici, indagini campionarie, ecc). Svolgimento delle attività a supporto dell'Amministrazione (elaborazione diversi dati demografici)						2024 - 2026
Assicurare la continuità di funzionamento dei sistemi informativi attraverso l'approvvigionamento e la manutenzione dei sistemi informatici comunali						2024 - 2026

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Dirigente Area Tecnica					
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
Spese Previste	199.286,96	150.200,00	150.200,00	150.200,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	839.483,07	625.200,00	625.200,00	625.200,00	0,00	0,00

Missione: 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 1 - Polizia locale e amministrativa

Sotto-Tema Strategico	OBO25 - Sicurezza e legalità					
Centro di Responsabilità	Economato e Provveditorato					
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
Spese Previste	14.660,73	11.100,00	9.700,00	9.700,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Ufficio Personale					
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
Spese Previste	2.062.807,93	1.609.135,00	1.609.135,00	1.609.135,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Dirigente Polizia Locale e Protezione Civile					
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
Spese Previste	541.609,97	326.250,00	326.250,00	326.250,00	0,00	0,00

Azioni		Stakeholder		Durata
Garantire il controllo del territorio nella sua complessità, assicurando azioni di prevenzione e controllo nella gestione delle attività e repressione delle infrazioni accertate				2024 - 2026
Garantire lo sviluppo delle attività di prevenzione dei rischi sul territorio mediante il rafforzamento della pianificazione e interventi a sostegno del gruppo di protezione civile				2024 - 2026

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Totale Spese Previste - Sicurezza e legalità	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	2.619.078,63	1.946.485,00	1.945.085,00	1.945.085,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane						
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	96.009,91	61.000,00	61.000,00	61.000,00	0,00	0,00	0,00
	Azioni		Stakeholder		Durata		
	Assicurare il rispetto delle scadenze obbligatorie previste dalle disposizioni di rango legislativo, contrattuale e regolamentare riguardanti gli aspetti retributivi, contributivi, assicurativi e fiscali dei dipendenti, amministratori locali e pensionati (ex dipendenti). Acquisizione risorse umane e lavoro flessibile. Mobilità interna del personale				2024 - 2026		
Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	96.009,91	61.000,00	61.000,00	61.000,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
Centro di Responsabilità	Ufficio Istruzione						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	52.863,46	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Dirigente Polizia Locale e Protezione Civile						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	239.352,73	28.000,00	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	292.216,19	36.000,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 4 - Istruzione e diritto allo studio									
Programma: 1 - Istruzione prescolastica									
Sotto-Tema Strategico		OBO17 - Edilizia scolastica							
Centro di Responsabilità		Manutenzione Ordinaria Fabbricati							
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	158.177,88	74.118,00	74.118,00	74.118,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Spese Previste - Edilizia scolastica		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	0,00
		158.177,88	74.118,00	74.118,00	74.118,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico		OBO09 - Istruzione e asili nido							
Centro di Responsabilità		Ufficio Istruzione							
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	157.063,12	103.200,00	103.200,00	103.200,00	0,00	0,00	0,00		
Azioni					Stakeholder		Durata		
Gestione ordinaria servizi di assistenza scolastica secondo criteri di qualità e professionalità							2024 - 2026		
Centro di Responsabilità		Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria							
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	5.450,95	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00		
Centro di Responsabilità		Dirigente Area Tecnica							
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	157.478,59	107.500,00	107.500,00	107.500,00	0,00	0,00	0,00		
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Totale Spese Previste - Istruzione e asili nido	319.992,66	214.700,00	214.700,00	214.700,00	0,00	0,00	0,00
--	------------	------------	------------	------------	------	------	------

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

Sotto-Tema Strategico	OBO17 - Edilizia scolastica						
Centro di Responsabilità	Ufficio Istruzione						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	0,00	0,00	388.000,00	388.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Manutenzione Ordinaria Fabbricati						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	642.146,07	317.086,00	317.086,00	317.086,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Manutenzione Straordinaria Fabbricati						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	138.627,84	130.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Edilizia scolastica	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	780.773,91	447.086,00	705.086,00	705.086,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO09 - Istruzione e asili nido						
Centro di Responsabilità	Ufficio Istruzione						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	166.241,22	119.750,00	111.950,00	111.950,00	0,00	0,00	0,00

Azioni		Stakeholder		Durata
Gestione ordinaria servizi di assistenza scolastica secondo criteri di qualità e professionalità				2024 - 2026

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità	Manutenzione Straordinaria Fabbricati				2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	Cassa 2024	2024	2025	2026				
Spese Previste	83.000,00	83.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria				2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	Cassa 2024	2024	2025	2026				
Spese Previste	16.006,11	8.500,00	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Dirigente Area Tecnica				2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	Cassa 2024	2024	2025	2026				
Spese Previste	1.013.135,38	667.000,00	667.000,00	667.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 4 - Istruzione e diritto allo studio

Programma: 6 - Servizi ausiliari all'istruzione

Centro di Responsabilità	Ufficio Personale				2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	Cassa 2024	2024	2025	2026				
Spese Previste	189.745,43	151.201,00	151.201,00	151.201,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Ufficio Istruzione				2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	Cassa 2024	2024	2025	2026				
Spese Previste	1.970.080,63	1.437.500,00	1.432.000,00	1.432.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Azioni		Stakeholder	Durata
Gestione ordinaria servizi di assistenza scolastica secondo criteri di qualità e professionalità			2024 - 2026

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Totale Spese Previste - Istruzione e asili nido		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		3.438.208,77	2.466.951,00	2.370.651,00	2.370.651,00	0,00	0,00	0,00
OBO28 - Funzionamento della macchina comunale								
Sotto-Tema Strategico								
Centro di Responsabilità		Ufficio Istruzione						
Spese Previste		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		146.741,87	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		146.741,87	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
Missione: 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali								
Programma: 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico								
Sotto-Tema Strategico		OBO10 - Sistema cultura						
Centro di Responsabilità		Dirigente Area Tecnica						
Spese Previste		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		32.345,40	22.400,00	22.400,00	22.400,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Sistema cultura		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		32.345,40	22.400,00	22.400,00	22.400,00	0,00	0,00	0,00
Missione: 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali								
Programma: 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale								
Sotto-Tema Strategico		OBO05 - Manutenzione dei beni comunali						
Centro di Responsabilità		Manutenzione Ordinaria Fabbricati						

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	62.576,80	29.797,00	29.797,00	29.797,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Manutenzione dei beni comunali	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	62.576,80	29.797,00	29.797,00	29.797,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico	OBO10 - Sistema cultura						
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	577.110,28	439.754,00	439.754,00	439.754,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Informagiovani						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	348.798,43	315.000,00	310.000,00	310.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	235,86	150,00	150,00	150,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Biblioteca Comunale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	89.462,50	53.700,00	53.700,00	53.700,00	0,00	0,00	0,00
Azioni		Stakeholder		Durata			
Gestire e valorizzare la Biblioteca comunale				2024 - 2026			
Centro di Responsabilità	Dirigente Area Tecnica						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	46.011,74	32.700,00	32.700,00	32.700,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Totale Spese Previste - Sistema cultura	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	1.061.618,81	841.304,00	836.304,00	836.304,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico	OBO11 - Giovani e cultura						
Centro di Responsabilità	Informagiovani						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	57.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Giovani e cultura	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	57.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico	OBO19 - Associazioni						
Centro di Responsabilità	Informagiovani						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	9.480,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Associazioni	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	9.480,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
Centro di Responsabilità	Informagiovani						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	10.992,53	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	10.992,53	8.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 1 - Sport e tempo libero

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione dei beni comunali					
Centro di Responsabilità	Manutenzione Ordinaria Fabbricati					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
	7.140,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Manutenzione dei beni comunali	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
	7.140,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO10 - Sistema cultura					
Centro di Responsabilità	Manutenzione Straordinaria Fabbricati					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Sistema cultura	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
	600.000,00	600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO13 - Impianti sportivi					
Centro di Responsabilità	Turismo					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
	8.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Dirigente Area Tecnica					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
	146.816,86	77.400,00	77.400,00	77.400,00	0,00	0,00

	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Totale Spese Previste - Impianti sportivi	154.816,86	84.400,00	84.400,00	84.400,00	0,00	0,00	0,00
--	------------	-----------	-----------	-----------	------	------	------

Sotto-Tema Strategico	OBO14 - Promozione dello sport						
Centro di Responsabilità	Turismo						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	91.617,77	43.000,00	33.000,00	33.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	405.592,81	284.272,00	284.272,00	284.272,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Promozione dello sport	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	497.210,58	327.272,00	317.272,00	317.272,00	0,00	0,00	0,00

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

Sotto-Tema Strategico	OBO11 - Giovani e cultura						
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	117.498,00	96.101,00	96.101,00	96.101,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Informagiovani						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	139.742,62	131.000,00	131.000,00	131.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Giovani e cultura	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	257.240,62	227.101,00	227.101,00	227.101,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 7 - Turismo									
Programma: 1 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo									
Sotto-Tema Strategico	OBO10 - Sistema cultura								
Centro di Responsabilità	Turismo								
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Sistema cultura	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00		
Sotto-Tema Strategico	OBO12 - Turismo e promozione della città								
Centro di Responsabilità	Turismo								
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	186.477,38	133.100,00	120.100,00	119.600,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Spese Previste - Turismo e promozione della città	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	186.477,38	133.100,00	120.100,00	119.600,00	0,00	0,00	0,00		
Missione: 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
Programma: 1 - Urbanistica e assetto del territorio									
Sotto-Tema Strategico	OBO02 - Urbanistica								
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale								
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	145.262,86	115.779,00	115.779,00	115.779,00	0,00	0,00	0,00		

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Totale Spese Previste - Urbanistica	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	145.262,86	115.779,00	115.779,00	115.779,00	0,00	0,00	0,00

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

Programma: 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Sotto-Tema Strategico	OBO18 - Commercio - industria -artigianato						
Centro di Responsabilità	Lavoro						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	33.206,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00

Azioni		Stakeholder		Durata
Consolidamento rete con associazioni datoriali				2024 - 2026

Totale Spese Previste - Commercio - industria -artigianato	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	33.206,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO22 - Verde - aria - acqua						
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	148.932,91	100.808,00	100.808,00	100.808,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Verde Pubblico						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	758.616,92	475.000,00	475.000,00	475.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Ecologia Integrale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	38.998,97	21.000,00	21.000,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Azioni				Stakeholder		Durata
Garantire la qualità dell'ambiente e della vita dei cittadini.						
Centro di Responsabilità		Dirigente Area Tecnica				
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Verde - aria - acqua		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024
		949.548,80	599.808,00	599.808,00	0,00	0,00
					0,00	0,00
OBO24 - Tutela degli animali						
Sotto-Tema Strategico						
Centro di Responsabilità		Dirigente Area Tecnica				
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	83.411,44	63.000,00	63.000,00	63.000,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Tutela degli animali		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024
		83.411,44	63.000,00	63.000,00	0,00	0,00
OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
Sotto-Tema Strategico						
Centro di Responsabilità		Verde Pubblico				
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	64.731,02	41.500,00	41.500,00	41.500,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024
		64.731,02	41.500,00	41.500,00	0,00	0,00
					0,00	0,00

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

Programma: 3 - Rifiuti

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione dei beni comunali					
Centro di Responsabilità	Verde Pubblico					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
	106.966,85	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Manutenzione dei beni comunali	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
	106.966,85	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO23 - Gestione rifiuti					
Centro di Responsabilità	Ufficio tributi					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Patrimonio e catasto					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Ecologia Integrata					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
	9.458.595,82	7.623.791,00	7.623.791,00	7.623.791,00	0,00	0,00

Azioni		Stakeholder		Durata
Gestire il servizio di igiene urbana				2024 - 2026

Totale Spese Previste - Gestione rifiuti	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
	9.506.595,82	7.671.791,00	7.671.791,00	7.671.791,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico		OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
Centro di Responsabilità		Ufficio tributi						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	35.170,13	35.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	
Azioni					Stakeholder			
Gestire la riscossione delle entrate per assicurare la continuità dei servizi ed una maggiore assistenza ai cittadini.					2024 - 2026			
Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	35.170,13	35.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	
Missione: 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente								
Programma: 4 - Servizio idrico integrato								
Sotto-Tema Strategico		OBO03 - Viabilità						
Centro di Responsabilità		Verde Pubblico						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Spese Previste - Viabilità		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico		OBO05 - Manutenzione dei beni comunali						
Centro di Responsabilità		Verde Pubblico						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	37.687,14	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Totale Spese Previste - Manutenzione dei beni comunali	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	37.687,14	25.000,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO22 - Verde - aria - acqua						
Centro di Responsabilità	Ecologia Integrata						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	12.200,00	12.200,00	12.200,00	12.200,00	0,00	0,00	0,00

Azioni		Stakeholder					Durata
Garantire la qualità dell'ambiente e della vita dei cittadini.							2024 - 2026

Centro di Responsabilità	Dirigente Area Tecnica						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	16.229,21	12.100,00	12.100,00	12.100,00	0,00	0,00	0,00

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

Centro di Responsabilità	Dirigente Area Tecnica						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	106.617,23	70.600,00	70.600,00	70.600,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Verde - aria - acqua	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	135.046,44	94.900,00	94.900,00	94.900,00	0,00	0,00	0,00

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

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Sotto-Tema Strategico		OBO04 - Trasporti					
Centro di Responsabilità		Ecologia Integrale					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	794.983,48	625.100,00	625.100,00	625.100,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Trasporti		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
		794.983,48	625.100,00	625.100,00	625.100,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 5 - Viabilità e infrastrutture stradali

Sotto-Tema Strategico		OBO03 - Viabilità					
Centro di Responsabilità		Ufficio Personale					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	729.721,58	522.627,00	522.627,00	522.627,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità		Infrastrutture del territorio					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità		Verde Pubblico					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	2.829.195,29	1.730.000,00	1.700.000,00	1.700.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità		Ecologia Integrale					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	252.275,82	183.000,00	183.000,00	183.000,00	0,00	0,00	0,00

		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
--	--	------------	------	------	------	----------	----------	----------

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Totale Spese Previste - Viabilità		3.811.192,69	2.935.627,00	2.405.627,00	2.405.627,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico		OBO05 - Manutenzione dei beni comunali						
Centro di Responsabilità		Verde Pubblico						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	9.640,03	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Spese Previste - Manutenzione dei beni comunali		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		9.640,03	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
Missione: 11 - Soccorso civile								
Programma: 1 - Sistema di protezione civile								
Sotto-Tema Strategico		OBO25 - Sicurezza e legalità						
Centro di Responsabilità		Economato e Provveditorato						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	8.728,32	8.100,00	8.100,00	8.100,00	0,00	0,00	0,00	
Centro di Responsabilità		Protezione Civile						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	27.738,26	23.980,00	23.980,00	23.980,00	0,00	0,00	0,00	
Totale Spese Previste - Sicurezza e legalità		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		36.466,58	32.080,00	32.080,00	32.080,00	0,00	0,00	0,00
Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia								
Programma: 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido								

Sotto-Tema Strategico		OBO17 - Edilizia scolastica					
Centro di Responsabilità		Manutenzione Ordinaria Fabbricati					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	70.746,32	25.698,00	25.698,00	25.698,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Edilizia scolastica		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
		70.746,32	25.698,00	25.698,00	25.698,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico		OBO09 - Istruzione e asili nido					
Centro di Responsabilità		Economato e Provveditorato					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	2.985,08	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità		Ufficio Personale					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	1.578.927,79	1.298.273,00	1.298.273,00	1.298.273,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità		Ufficio Asili Nido					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	1.420.021,23	1.083.397,00	1.083.398,00	1.083.458,00	0,00	0,00	0,00
Azioni		Stakeholder			Durata		
Garantire il funzionamento dei servizi educativi comunali e del sistema integrato pubblico-privato 0-3					2024 - 2026		
Centro di Responsabilità		Ufficio Istruzione					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	16.990,46	14.500,00	14.500,00	14.500,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Azioni		Stakeholder		Durata
Gestione ordinaria servizi di assistenza scolastica secondo criteri di qualità e professionalità				2024 - 2026

Centro di Responsabilità	Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria			
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026
	3.142,81	1.900,00	1.900,00	1.900,00
				0,00

Centro di Responsabilità	Dirigente Area Tecnica			
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026
	77.501,24	58.350,00	58.350,00	58.350,00
				0,00

Totale Spese Previste - Istruzione e asili nido	Cassa 2024	2024	2025	2026
	3.099.568,61	2.458.420,00	2.458.421,00	2.458.481,00
			0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 - Interventi per la disabilità

Sotto-Tema Strategico	OBO07 - Politiche sociali			
Centro di Responsabilità	Ufficio Istruzione			
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026
	71.795,00	71.795,00	71.795,00	71.795,00
			0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Informagiovani			
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026
	14.900,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 - Interventi per gli anziani

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Spese Previste		17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Politiche sociali	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00		

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 - Interventi per le famiglie

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione dei beni comunali								
Centro di Responsabilità	Manutenzione Ordinaria Fabbricati								
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	10.972,81	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00		
Totale Spese Previste - Manutenzione dei beni comunali	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	10.972,81	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00		

Sotto-Tema Strategico	OBO06 - Welfare comunale								
Centro di Responsabilità	Politiche Sociali								
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	25.520,83	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00		

Azioni		Stakeholder		Durata	
Attivare forme di sostegno al reddito (Assegni INPS al nucleo familiare)				2024 - 2026	

Totale Spese Previste - Welfare comunale	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	25.520,83	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00		

Sotto-Tema Strategico	OBO07 - Politiche sociali								
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale								

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	82.136,58	72.800,00	72.800,00	72.800,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Ufficio Istruzione						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	1.406.118,29	860.000,00	860.000,00	860.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Politiche Sociali						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	4.356.339,09	2.142.800,00	2.137.800,00	2.132.800,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Dirigente Area Tecnica						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	57.307,26	38.650,00	38.650,00	38.650,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Politiche sociali	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	5.901.901,22	3.114.250,00	3.109.250,00	3.104.250,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO20 - Comitati di quartiere						
Centro di Responsabilità	Manutenzione Ordinaria Fabbricati						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	30.492,81	17.114,00	17.114,00	17.114,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Dirigente Area Tecnica						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	41.093,13	26.000,00	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Comitati di quartiere	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	71.585,94	43.114,00	43.114,00	43.114,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
Programma: 6 - Interventi per il diritto alla casa									
Sotto-Tema Strategico	OBO07 - Politiche sociali								
Centro di Responsabilità	Politiche Sociali								
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	11.600,00	11.600,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Totale Spese Previste - Politiche sociali	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	11.600,00	11.600,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Sotto-Tema Strategico	OBO08 - Politiche per la casa								
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale								
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	211.043,53	185.249,00	185.249,00	185.249,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Centro di Responsabilità	Politiche Sociali								
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	622.099,80	266.306,00	266.306,00	266.306,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Azioni				Stakeholder			Durata		
Organizzare i servizi e le iniziative ricreative e socializzanti a favore di adulti ed anziani							2024 - 2026		
Informare ed orientare i cittadini sulle norme che regolano le locazioni, le procedure di rilascio alloggio ed il sostegno agli affitti secondo indicazioni della Regione. Gestione delle risorse nazionali (fondo morosità incolpevole). Verifiche e controlli sulle morosità. Gestione emergenza abitativa e ospitalità temporanea							2024 - 2026		
Totale Spese Previste - Politiche per la casa	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	833.143,33	451.555,00	451.555,00	451.555,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 8 - Cooperazione e associazionismo

Sotto-Tema Strategico		OBO11 - Giovani e cultura					
Centro di Responsabilità		Informagiovani					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	7.400,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Giovani e cultura		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		7.400,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico		OBO19 - Associazioni					
Centro di Responsabilità		Dirigente Area Tecnica					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	15.351,58	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Associazioni		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		15.351,58	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico		OBO20 - Comitati di quartiere					
Centro di Responsabilità		Politiche Sociali					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	47.030,32	31.000,00	31.000,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Comitati di quartiere		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
		47.030,32	31.000,00	31.000,00	31.000,00	0,00	0,00	0,00

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

Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione dei beni comunali					
Centro di Responsabilità	Manutenzione Ordinaria Fabbricati					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	66.681,78	28.000,00	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità	Stato Civile					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Manutenzione dei beni comunali	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	76.681,78	38.000,00	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico	OBO26 - Gestione delle risorse umane					
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	116.011,38	92.900,00	92.900,00	92.900,00	0,00	0,00
Azioni		Stakeholder			Durata	
Assicurare il rispetto delle scadenze obbligatorie previste dalle disposizioni di rango legislativo, contrattuale e regolamentare riguardanti gli aspetti retributivi, contributivi, assicurativi e fiscali dei dipendenti, amministratori locali e pensionati (ex dipendenti). Acquisizione risorse umane e lavoro flessibile. Mobilità interna del personale					2024 - 2026	
Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025
	116.011,38	92.900,00	92.900,00	92.900,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico		OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
Centro di Responsabilità		Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	535,68	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	
Azioni		Stakeholder						
Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO).		2024 - 2026						
Sistema di valutazione. Supporto tecnico al nucleo di valutazione. Formazione del personale		2024 - 2026						
Centro di Responsabilità		Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	376,32	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Azioni		Stakeholder						
Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: predisposizione del Documento Unico di Programmazione		2024 - 2026						
Gestire la funzione amministrativa-contabile, la programmazione contabile ed il controllo economico-finanziario. Gestire le attività ordinarie riferite alla predisposizione del bilancio di previsione, variazioni, rendiconto della gestione, Peg finanziario e tutti gli obblighi di rendicontazione alla Corte dei Conti, al Ministero dell'Interno ed altre autorità di controllo.		2024 - 2026						
Centro di Responsabilità		Stato Civile						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	300.001,93	223.700,00	223.700,00	223.700,00	0,00	0,00	0,00	
Dirigente Area Tecnica								
Centro di Responsabilità		Dirigente Area Tecnica						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	29.702,12	17.300,00	17.300,00	17.300,00	0,00	0,00	0,00	

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	330.239,73	241.300,00	241.300,00	241.300,00	0,00	0,00	0,00
Missione: 14 - Sviluppo economico e competitività							
Programma: 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori							
Sotto-Tema Strategico	OBO05 - Manutenzione dei beni comunali						
Centro di Responsabilità	Verde Pubblico						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	40.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale Spese Previste - Manutenzione dei beni comunali	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	40.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Sotto-Tema Strategico	OBO18 - Commercio - industria -artigianato						
Centro di Responsabilità	Commercio e Sportello unico attività e Polizia Amministrativa						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	100.104,70	54.200,00	10.200,00	10.200,00	0,00	0,00	0,00
Azioni		Stakeholder			Durata		
Gestire le autorizzazioni per occupazione suolo pubblico ed impianti pubblicitari. Gestire il SUAP edilizia					2024 - 2026		
Garantire la pianificazione e lo sviluppo delle attività commerciali e dei pubblici esercizi anche attraverso il Piano commerciale ed il rispetto delle norme in materia di pubblica sicurezza. Gestire le funzioni del SUAP					2024 - 2026		
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale						

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	152.210,80	117.008,00	117.008,00	117.008,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Verde Pubblico						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	175.999,00	35.985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Dirigente Area Tecnica						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	22.347,25	14.300,00	14.300,00	14.300,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Commercio - industria -artigianato	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	450.661,75	221.493,00	141.508,00	141.508,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitività

Programma: 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità

Sotto-Tema Strategico	OBO16 - Farmacie						
Centro di Responsabilità	Farmacia 1 e 2						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	1.846.194,74	1.419.900,00	1.419.900,00	1.419.900,00	0,00	0,00	0,00

Gestire le farmacie comunali con criteri di economicità, concorrenzialità e trasparenza	Azioni				Stakeholder		
					Durata		
					2024 - 2026		

Centro di Responsabilità	Ufficio Personale						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	467.759,86	341.116,00	341.116,00	341.116,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Centro di Responsabilità		Patrimonio e catasto						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	28.191,59	28.000,00	28.000,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità		Ecologia Integrata						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	30.134,27	21.000,00	21.000,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità		Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	19.535,48	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità		Dirigente Area Tecnica						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	24.028,81	21.800,00	21.800,00	21.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Farmacie		2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
		2.415.844,75	1.833.816,00	1.833.816,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico		OBO26 - Gestione delle risorse umane						
Centro di Responsabilità		Economato e Provveditorato						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
	1.050,00	1.050,00	1.050,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Gestione delle risorse umane		2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
		1.050,00	1.050,00	1.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Programma: 1 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

Sotto-Tema Strategico	OBO15 - Politiche sul lavoro					
Centro di Responsabilità	Lavoro					
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
Spese Previste	22.322,51	11.400,00	11.400,00	11.400,00	0,00	0,00
Azioni						
Gestire lo sportello INFORMA LAVORO, servizio di informazione e di orientamento al lavoro. Promuovere iniziative per agevolare l'inserimento dei disoccupati nel mondo del lavoro.				Stakeholder		Durata
						2024 - 2026

Missione: 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Programma: 3 - Sostegno all'occupazione

Centro di Responsabilità		Ufficio Personale				
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
	21.871,15	17.150,00	17.150,00	17.150,00	0,00	0,00
Lavoro						
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2026
	194.827,10	44.457,00	30.750,00	30.750,00	0,00	0,00
Azioni						
Gestire lo sportello INFORMA LAVORO, servizio di informazione e di orientamento al lavoro. Promuovere iniziative per agevolare l'inserimento dei disoccupati nel mondo del lavoro.				Stakeholder		Durata
						2024 - 2026
Totale Spese Previste - Politiche sul lavoro						
Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
239.020,76	73.007,00	59.300,00	59.300,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca										
Programma: 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare										
Sotto-Tema Strategico		OBO18 - Commercio - industria -artigianato								
Centro di Responsabilità		Lavoro			2026		FPV 2024		FPV 2025	FPV 2026
Spese Previste		Cassa 2024	2024	2025	2026	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00					
		Azioni				Stakeholder				Durata
		Consolidamento rete con associazioni datoriali								2024 - 2026
Totale Spese Previste - Commercio - industria -artigianato		Cassa 2024	2024	2025	2026	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		9.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00					
Missione: 20 - Fondi e accantonamenti										
Programma: 1 - Fondo di riserva										
Sotto-Tema Strategico		OBO28 - Funzionamento della macchina comunale								
Centro di Responsabilità		Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria								
Spese Previste		Cassa 2024	2024	2025	2026	90.000,86	0,00	0,00	0,00	0,00
		0,00	122.905,40	90.000,86	90.000,03					
		Azioni				Stakeholder				Durata
Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP)										2024 - 2026
Gestire la funzione amministrativa-contabile, la programmazione contabile ed il controllo economico-finanziario. Gestire le attività ordinarie riferite alla predisposizione del bilancio di										2024 - 2026

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

previsione, variazioni, rendiconto della gestione, Peg finanziario e tutti gli obblighi di rendicontazione alla Corte dei Conti, al Ministero dell'Interno ed altre autorità di controllo.									
Missione: 20 - Fondi e accantonamenti									
Programma: 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità									
Centro di Responsabilità	Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria			2026					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	0,00	2.110.071,48	2.131.195,65	2.178.765,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
Azioni					Stakeholder			Durata	
Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP)							2024 - 2026		
Gestire la funzione amministrativa-contabile, la programmazione contabile ed il controllo economico-finanziario. Gestire le attività ordinarie riferite alla predisposizione del bilancio di previsione, variazioni, rendiconto della gestione, Peg finanziario e tutti gli obblighi di rendicontazione alla Corte dei Conti, al Ministero dell'Interno ed altre autorità di controllo.							2024 - 2026		
Missione: 20 - Fondi e accantonamenti									
Programma: 3 - Altri fondi									
Centro di Responsabilità	Ufficio Personale			2026					
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	54.205,00	304.205,00	304.205,00	104.205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Azioni					Stakeholder			Durata	
Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO).							2024 - 2026		
Sistema di valutazione. Supporto tecnico al nucleo di valutazione. Formazione del personale							2024 - 2026		

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	54.205,00	2.537.181,88	2.525.401,51	2.372.970,68	0,00	0,00	0,00

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

Sotto-Tema Strategico	OBO09 - Istruzione e asili nido						
Centro di Responsabilità	Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria						
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
Spese Previste	174.834,62	174.834,62	168.711,78	162.312,18	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Istruzione e asili nido	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	174.834,62	174.834,62	168.711,78	162.312,18	0,00	0,00	0,00

Sotto-Tema Strategico	OBO28 - Funzionamento della macchina comunale						
Centro di Responsabilità	Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria						
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
Spese Previste	92.979,16	92.979,16	75.187,08	57.045,21	0,00	0,00	0,00

Azioni		Stakeholder		Durata
Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP)				2024 - 2026
Gestire la funzione amministrativa-contabile, la programmazione contabile ed il controllo economico-finanziario. Gestire le attività ordinarie riferite alla predisposizione del bilancio di previsione, variazioni, rendiconto della gestione, Peg finanziario e tutti gli obblighi di rendicontazione alla Corte dei Conti, al Ministero dell'Interno ed altre autorità di controllo.				2024 - 2026

Missione: 50 - Debito pubblico

Programma: 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Centro di Responsabilità	Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria				Stakeholder			Durata
	Cassa 2024	2024	2025	2026				
Spese Previste	547.852,96	547.852,96	571.767,88	555.863,55	0,00	0,00	0,00	2024 - 2026

Azioni		Stakeholder	Durata
Gestire il processo di programmazione e controllo dell'ente: predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP)			2024 - 2026
Gestire la funzione amministrativa-contabile, la programmazione contabile ed il controllo economico-finanziario. Gestire le attività ordinarie riferite alla predisposizione del bilancio di previsione, variazioni, rendiconto della gestione, Peg finanziario e tutti gli obblighi di rendicontazione alla Corte dei Conti, al Ministero dell'Interno ed altre autorità di controllo.			2024 - 2026

Totale Spese Previste - Funzionamento della macchina comunale	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	640.832,12	640.832,12	646.954,96	612.908,76	0,00	0,00	0,00

Missione: 99 - Servizi per conto terzi

Programma: 1 - Servizi per conto terzi - Partite di giro

Sotto-Tema Strategico				OBO29 - Partite di giro			
Centro di Responsabilità	Ufficio unico gare contratti e cuc			2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
Spese Previste	342.974,80	120.000,00	120.000,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00

Centro di Responsabilità	Economato e Provveditorato			2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026
	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Spese Previste		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
Centro di Responsabilità		Ufficio Personale							
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	3.675.502,64	2.583.000,00	2.583.000,00	2.583.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Centro di Responsabilità		Programmazione finanziaria: Dup, Bilancio e contabilità finanziaria							
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	4.500.738,16	3.255.000,00	3.255.000,00	3.255.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Centro di Responsabilità		Stato Civile							
Spese Previste	Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026		
	40.608,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Totale Spese Previste - Partite di giro		Cassa 2024	2024	2025	2026	FPV 2024	FPV 2025	FPV 2026	
		8.574.823,60	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.1.2. Valutazioni dei mezzi finanziari e delle fonti di finanziamento

Come argomentato nel paragrafo 2.2.3, l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

Analisi Entrate per Titolo e Tipologia

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	20.220.354,79	20.361.991,48	0,00	37.466.166,92	20.102.972,00	20.146.185,00	20.146.185,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	7.710.532,53	7.930.923,59	0,00	10.740.686,04	8.050.000,00	8.050.000,00	8.062.945,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	27.930.887,32	28.292.915,07	27.998.316,11	48.206.852,96	28.152.972,00	28.196.185,00	28.209.130,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	3.770.528,78	3.783.919,84	0,00	3.729.564,22	2.196.083,00	2.182.162,00	2.214.162,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	3.770.528,78	3.783.919,84	2.439.393,00	3.979.564,22	2.196.083,00	2.182.162,00	2.214.162,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5.533.205,74	5.418.341,09	0,00	6.009.382,58	5.349.100,00	5.485.361,63	5.352.100,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.744.684,75	1.159.247,78	0,00	4.475.213,99	1.060.000,00	1.160.000,00	1.260.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	5,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	110.713,72	160.053,53	0,00	179.000,00	179.000,00	150.000,00	150.000,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	793.630,96	904.541,00	0,00	3.985.507,06	1.882.705,00	1.146.000,00	916.000,00
TOTALE	8.182.240,73	7.642.183,40	7.729.470,00	14.649.103,63	8.470.805,00	7.941.361,63	7.678.100,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1.166.865,50	11.380.027,30	0,00	9.403.381,68	372.985,00	80.000,00	80.000,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	97.600,00	0,00	0,00	97.600,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	1.027.503,07	904.869,82	0,00	1.319.650,78	762.400,00	762.400,00	762.400,00
TOTALE	2.291.968,57	12.284.897,12	757.500,00	10.820.632,46	1.135.385,00	842.400,00	842.400,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	5.450.595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	5.450.595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI

<i>Tipologia</i>	<i>Trend storico</i>			<i>Programmazione pluriennale</i>			
	<i>2021 (Accertato)</i>	<i>2022 (Accertato)</i>	<i>2023 (Previsione Iniziale)</i>	<i>Cassa 2024</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	5.450.595,00	0,00	5.950.595,00	500.000,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	5.450.595,00	0,00	5.950.595,00	500.000,00	0,00	0,00

Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

<i>Tipologia</i>	<i>Trend storico</i>			<i>Programmazione pluriennale</i>			
	<i>2021 (Accertato)</i>	<i>2022 (Accertato)</i>	<i>2023 (Previsione Iniziale)</i>	<i>Cassa 2024</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Tipologia 100: Entrate per partite di giro	5.456.064,91	4.660.408,36	0,00	7.859.158,84	5.853.000,00	5.853.000,00	5.853.000,00
Tipologia 200: Entrate per conto terzi	105.455,16	108.003,06	0,00	165.839,66	150.000,00	150.000,00	150.000,00
TOTALE	5.561.520,07	4.768.411,42	5.903.000,00	8.024.998,50	6.003.000,00	6.003.000,00	6.003.000,00

Analisi Entrate per Titolo, Tipologia e Categoria

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Imposta sostitutiva dell'IRPEF e dell'imposta di registro e di bollo sulle locazioni di immobili per finalità abitative (cedolare secca)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposta municipale propria	7.627.145,15	7.265.560,08	6.811.250,00	11.875.936,76	6.810.000,00	6.810.000,00	6.810.000,00
Imposta comunale sugli immobili (ICI)	79.200,37	3.689,52	5.000,00	73.427,85	0,00	0,00	0,00
Addizionale comunale IRPEF	4.410.000,00	4.493.312,75	4.522.000,00	5.437.511,86	4.650.000,00	4.890.000,00	4.890.000,00
Imposta sulle assicurazioni RC auto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposta di iscrizione al pubblico registro automobilistico (PRA)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Imposta di soggiorno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tasse sulle concessioni comunali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.175,09	244,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	34.916,17	1.162,54	0,00	39.184,84	0,00	0,00	0,00
Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	46.379,01	0,00	0,00	89.988,32	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Imposta municipale secondaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributo per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione e igiene dell'ambiente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	7.966.284,00	8.596.775,00	8.591.149,00	19.926.880,75	8.642.972,00	8.446.185,00	8.446.185,00	8.446.185,00	8.446.185,00
Diritti mattatoi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Diritti degli Enti provinciali turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Addizionale regionale sui canoni per le utenze di acque pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei Casinò	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	55.255,00	1.247,10	0,00	23.236,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre ritenute n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate su lotto, lotterie e altre attività di gioco n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accise n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre imposte sostitutive n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	20.220.354,79	20.361.991,48	19.929.399,00	37.466.166,92	20.102.972,00	20.146.185,00	20.146.185,00	20.146.185,00	20.146.185,00

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi

Tutti gli importi sono valorizzati a zero.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Fondi perequativi dallo Stato	7.710.532,53	7.930.923,59	8.068.917,11	10.740.686,04	8.050.000,00	8.050.000,00	8.062.945,00
TOTALE	7.710.532,53	7.930.923,59	8.068.917,11	10.740.686,04	8.050.000,00	8.050.000,00	8.062.945,00

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma

Tutti gli importi sono valorizzati a zero.

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	2.314.397,02	2.679.097,77	1.666.605,00	2.650.523,40	1.511.574,00	1.511.574,00	1.543.574,00
Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	1.456.131,76	1.104.822,07	772.788,00	1.079.040,82	684.509,00	670.588,00	670.588,00
Trasferimenti correnti da Enti di Previdenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	3.770.528,78	3.783.919,84	2.439.393,00	3.729.564,22	2.196.083,00	2.182.162,00	2.214.162,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie

Tutti gli importi sono valorizzati a zero.

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Sponsorizzazioni da imprese	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti correnti da imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private

Tutti gli importi sono valorizzati a zero.

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo

Tutti gli importi sono valorizzati a zero.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

<i>Categoria</i>	<i>Trend storico</i>			<i>Programmazione pluriennale</i>			
	<i>2021 (Accertato)</i>	<i>2022 (Accertato)</i>	<i>2023 (Previsione Iniziale)</i>	<i>Cassa 2024</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Vendita di beni	1.935.803,73	2.055.800,20	2.050.000,00	1.992.815,94	1.930.000,00	1.930.000,00	1.930.000,00
Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	2.507.262,28	1.849.661,50	1.931.000,00	1.975.567,02	1.786.700,00	1.919.961,63	1.786.700,00
Proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.090.139,73	1.512.879,39	1.292.900,00	2.040.999,62	1.632.400,00	1.635.400,00	1.635.400,00
TOTALE	5.533.205,74	5.418.341,09	5.273.900,00	6.009.382,58	5.349.100,00	5.485.361,63	5.352.100,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

<i>Categoria</i>	<i>Trend storico</i>			<i>Programmazione pluriennale</i>			
	<i>2021 (Accertato)</i>	<i>2022 (Accertato)</i>	<i>2023 (Previsione Iniziale)</i>	<i>Cassa 2024</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	1.629.143,11	1.152.068,78	1.000.000,00	4.435.213,99	1.020.000,00	1.120.000,00	1.220.000,00
Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	115.541,64	7.179,00	100.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Entrate da Istituzioni Sociali Private derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.744.684,75	1.159.247,78	1.100.000,00	4.475.213,99	1.060.000,00	1.160.000,00	1.260.000,00			

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 300: Interessi attivi

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri interessi attivi	5,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	5,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Rendimenti da fondi comuni di investimento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	110.713,72	160.053,53	130.000,00	179.000,00	179.000,00	150.000,00	150.000,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate da redditi da capitale n.a.c.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	110.713,72	160.053,53	130.000,00	179.000,00	179.000,00	179.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Indennizzi di assicurazione	2.131,37	12.478,65	5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Rimborsi in entrata	519.944,16	457.462,07	940.570,00	3.487.406,18	1.453.000,00	853.000,00	653.000,00
Altre entrate correnti n.a.c.	271.555,43	434.600,28	280.000,00	488.100,88	419.705,00	283.000,00	253.000,00
TOTALE	793.630,96	904.541,00	1.225.570,00	3.985.507,06	1.882.705,00	1.146.000,00	916.000,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 100: Tributi in conto capitale

Tutti gli importi sono valorizzati a zero.

TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 200: Contributi agli investimenti

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.054.767,87	11.208.977,33	192.500,00	9.240.381,68	209.985,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti da Famiglie	112.097,63	82.539,06	65.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Contributi agli investimenti da Imprese	0,00	88.510,91	0,00	83.000,00	83.000,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.166.865,50	11.380.027,30	257.500,00	9.403.381,68	372.985,00	80.000,00	80.000,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte dell'Unione Europea e del Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale da parte di imprese per cancellazione di debiti dell'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale da parte dell'Unione Europea e Resto del Mondo per cancellazione di debiti dell'amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale per ripiano disavanzi pregressi dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche	97.600,00	0,00	0,00	0,00	97.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	97.600,00	0,00	0,00	0,00	97.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali

Tutti gli importi sono valorizzati a zero..

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale

<i>Categoria</i>	<i>Trend storico</i>			<i>Programmazione pluriennale</i>			
	<i>2021 (Accertato)</i>	<i>2022 (Accertato)</i>	<i>2023 (Previsione Iniziale)</i>	<i>Cassa 2024</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Permessi di costruire	1.003.086,34	680.074,33	500.000,00	1.104.250,78	747.000,00	747.000,00	747.000,00
Entrate derivanti da conferimento immobili a fondi immobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate in conto capitale dovute a rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate in conto capitale n.a.c.	24.416,73	24.795,49	0,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00
TOTALE	1.027.503,07	904.869,82	500.000,00	1.319.650,78	762.400,00	762.400,00	762.400,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE / Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie

Tutti gli importi sono valorizzati a zero.

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE / Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine

Tutti gli importi sono valorizzati a zero.

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE / Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine

Tutti gli importi sono valorizzati a zero.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE / Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie

<i>Categoria</i>	<i>Trend storico</i>			<i>Programmazione pluriennale</i>			
	<i>2021 (Accertato)</i>	<i>2022 (Accertato)</i>	<i>2023 (Previsione Iniziale)</i>	<i>Cassa 2024</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Riduzione di altre attività finanziarie verso Amministrazioni Pubbliche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riduzione di altre attività finanziarie verso Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riduzione di altre attività finanziarie verso Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riduzione di altre attività finanziarie verso Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riduzione di altre attività finanziarie verso Unione Europea e Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prelevi dai conti di tesoreria statale diversi dalla Tesoreria Unica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prelevi da depositi bancari	0,00	5.450.595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da derivati di ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	5.450.595,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari

Tutti gli importi sono valorizzati a zero.

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine

Tutti gli importi sono valorizzati a zero.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

<i>Categoria</i>	<i>Trend storico</i>		<i>2023 (Previsione Iniziale)</i>	<i>Programmazione pluriennale</i>			
	<i>2021 (Accertato)</i>	<i>2022 (Accertato)</i>		<i>Cassa 2024</i>	<i>2024</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>
Finanziamenti a medio lungo termine	0,00	5.450.595,00	0,00	5.950.595,00	500.000,00	0,00	0,00
Accensione prestiti da attualizzazione Contributi Pluriennali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	5.450.595,00	0,00	5.950.595,00	500.000,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 400: Altre forme di indebitamento

Tutti gli importi sono valorizzati a zero..

Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE / Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Tutti gli importi sono valorizzati a zero.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 100: Entrate per partite di giro

Categoria	Trend storico			Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025	2026
Altre ritenute	3.338.076,95	2.488.569,67	3.035.000,00	3.865.105,04	3.035.000,00	3.035.000,00	3.035.000,00
Ritenute su redditi da lavoro dipendente	2.036.873,97	2.007.872,82	2.583.000,00	3.675.468,11	2.583.000,00	2.583.000,00	2.583.000,00
Ritenute su redditi da lavoro autonomo	48.986,49	100.739,48	55.000,00	212.784,58	155.000,00	155.000,00	155.000,00
Finanziamento della gestione sanitaria dalla gestione ordinaria della Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate per partite di giro	32.127,50	63.226,39	80.000,00	105.801,11	80.000,00	80.000,00	80.000,00
TOTALE	5.456.064,91	4.660.408,36	5.753.000,00	7.859.158,84	5.853.000,00	5.853.000,00	5.853.000,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 200: Entrate per conto terzi

Categoria	Trend storico		Programmazione pluriennale			
	2021 (Accertato)	2022 (Accertato)	2023 (Previsione Iniziale)	Cassa 2024	2024	2025
Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Depositi di/presso terzi	80.463,16	83.059,08	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
Riscossione imposte e tributi per conto terzi	24.992,00	24.943,98	30.000,00	45.839,66	30.000,00	30.000,00
Altre entrate per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	105.455,16	108.003,06	150.000,00	165.839,66	150.000,00	150.000,00

3.1.3. Gli equilibri di bilancio

Per quanto concerne la salvaguardia degli equilibri di bilancio 2023/2025 si rinvia allo specifico allegato della variazione di assestamento del bilancio, approvata dal CC in data 10.07.2022 con propria deliberazione n. 63. Di seguito, invece, si rappresentano gli equilibri del bilancio di previsione 2024/2026.

BILANCIO DI PREVISIONE 2024 - 2025 - 2026 EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFE- RIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		20.763.951,68			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		38.819.860,00 0,00	38.319.708,63 0,00	38.101.392,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		38.150.807,04 0,00 0,00	37.859.940,75 0,00 0,00	37.657.528,45 0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		547.852,96 0,00 0,00	571.767,88 0,00 0,00	555.863,55 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			121.200,00	-112.000,00	-112.000,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		104.000,00 0,00	112.000,00 0,00	112.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		225.200,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		1.635.385,00	842.400,00	842.400,00
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	(-)		104.000,00	112.000,00	112.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		225.200,00	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	(-)		1.756.585,00	730.400,00	730.400,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali ⁽⁴⁾:				
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali.		0,00	0,00	0,00

3.1.4. Coerenza e compatibilità del bilancio con le disposizioni del pareggio di bilancio

Le regioni e gli enti locali concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica e si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. La legge di bilancio per il 2019 ha innovato la disciplina dell'equilibrio di bilancio delle regioni e degli enti locali prevedendo che essi possono utilizzare in modo pieno il risultato di amministrazione e il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa ai fini dell'equilibrio di bilancio. Pertanto, già in fase previsionale, il vincolo di finanza pubblica coinciderà con gli equilibri ordinari, secondo la disciplina contabile armonizzata (di cui al D. Lgs. 118/2011) e le disposizioni del TUEL (D. Lgs. 267/2000).

3.1.5. Debito consolidato e capacità di indebitamento

Per il dettaglio dei dati di cui all'oggetto, si rinvia agli allegati del redigendo Bilancio di Previsione 2024/2026. In particolare si segnala che l'Ente ha inserito nella propria programmazione una linea di finanziamento per finanziare gli interventi sulla viabilità di via Prali (a servizio della nuova scuola) nell'anno 2024. In particolare si tratta di un finanziamento flessibile con la CDP per € 500.000 sull'annualità 2024 che verrà attivato per l'opera specifica solo nel caso in cui non si trovino altre coperture con finanziamenti dello Stato o con altre fonti comunali (avanzo di amministrazione e/o maggiori entrate per investimenti).

3.2. Parte Seconda

3.2.1. Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2024/2026

L'art. 6 del d.l. 9 giugno 2021 n. 80 “Misure urgenti per il rafforzamento della capacità amministrativa delle pubbliche amministrazioni funzionale all'attuazione del Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) e per l'efficienza della giustizia”, convertito nella legge 6 agosto 2021 n. 113, ha introdotto il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO), nell'ambito del quale confluisce il Piano del fabbisogno di personale (Sezione 3 – Organizzazione e Capitale Umano).

Con l'introduzione del PIAO da adottarsi entro il 31 gennaio di ciascun anno assicurando la coerenza dei contenuti ai documenti di programmazione finanziaria che ne costituiscono il presupposto, lo spostamento del Piano dei fabbisogni di personale dal Documento unico di programmazione (DUP) al PIAO impone che gli stanziamenti del bilancio di previsione 2024-2026 riguardanti la spesa di personale, devono discendere dalla seconda Parte della Sezione Operativa del Documento unico di programmazione (DUP), dove, per ciascuno degli esercizi previsti, è necessario quantificare le risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale, sulla base della spesa per il personale in servizio ed entro i limiti delle facoltà assunzionali.

Nell'ambito del piano dei fabbisogni di personale, l'adeguamento del DUP al PIAO è avvenuto con la modifica operata dall'art. 1, lett. g) del DM 25 luglio 2023 al principio contabile sulla programmazione di cui all'allegato 4/1 al D. Lgs. N. 118/2011, laddove, al paragrafo 8.2 è previsto che “La programmazione delle risorse finanziarie per tutti gli anni previsti dal DUP, da destinare ai fabbisogni di personale è determinata sulla base della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi.”.

La previsione di spesa di personale 2024-2026 è rappresentata dalla tabella seguente:

Descrizione voci bilancio d.l.gs. 267/2000	Media 2011-2013 Impegni	Descrizione voci d.lgs. 118/2011	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
spese intervento 01	8.520.963,10	Spese macroaggregato 101	9.559.338,22	9.444.997,22	9.394.997,22
altre spese (intervento 03) - cantieri di lavoro	197.245,82	Spese macroaggregato 103	-	-	-
irap (intervento 07)	492.347,83	Spese macroaggregato 102	536.623,16	528.113,16	528.113,16
totale spese personale (A)	9.210.556,76	totale spese personale (A)	10.095.961,38	9.973.110,38	9.923.110,38
(-) componenti escluse (B)	335.717,09	(-) componenti escluse (B)	1.153.444,15	1.047.939,15	1.047.939,15
Componenti assoggettate al limite di spesa (ex art. 1, comma 557 l.296/96) (A)-(B)	8.874.839,67	Componenti assoggettate al limite di spesa (ex art. 1, comma 557 l.296/96) (A)-(B)	8.942.517,23	8.925.171,23	8.875.171,23
Limite ex art. 1, comma 557 della L.296/2006	8.874.839,67	Superamento limite ex art. 1, comma 557 della L.296/2006	67.677,57	50.331,57	331,57

Alla luce delle regole assunzionali del DM 17 marzo 2020, il rapporto spesa di personale/entrate correnti, del Comune di Nichelino si attesta al 22,94%, al di sotto del valore soglia previsto per la relativa fascia demografica pari al 27%.

Per l'anno 2024, in applicazione dell'art. 5 del decreto rubricato "Percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio", la % di incremento di spesa prevista per il Comune di Nichelino è pari al 22% rispetto alla spesa di personale registrata nel 2018 e fino alla soglia del 27%.

Il margine di incremento utilizzabile in deroga al limite di cui al comma 557 dell'art. 1 della L. 296/96 è pari a 1.530.631,96, ampiamente superiore ai valori registrati nel triennio 2024-2026 eccedenti il suddetto limite.

3.2.2. Programma triennale delle opere pubbliche

Si rinvia agli allegati al presente documento.

3.2.3. Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

Si rinvia agli allegati al presente documento.

3.2.4. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

Non adottato

3.2.5. Piano triennale degli acquisti di beni e servizi 2024/2026

Si rinvia agli allegati al presente documento.