



COMUNE DI CAVA MANARA



***NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO
UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2025 - 2027***

1. Premessa
 - 1.1 La sezione strategica
 - 1.2 La sezione operativa del DUP
2. La sezione strategica
 - 2.1 Analisi strategica delle condizioni esterne dell'ente
 - 2.2 Analisi del contesto economico finanziario europeo nazionale
 - 2.3 Analisi del contesto economico finanziario regionale
3. Valutazione della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali
 - 3.1 Popolazione
 - 3.2 Territorio
 - 3.3 Strutture ed erogazione dei servizi
4. Analisi strategica delle condizioni interne dell'ente
 - 4.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali organismi partecipati
5. Convenzioni e accordi
6. Opere pubbliche ed investimenti in corso di realizzazione
7. Entrate da contributi e trasferimenti correnti
8. Tariffe - Entrate extratributarie
9. Entrate tributarie
10. Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinato in missioni e programmi
11. Prospetto dimostrativo del rispetto dei vincoli di indebitamento degli enti locali esercizio 2025
12. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2024-2026
13. Fonti di finanziamento
14. Entrate finanziate in conto capitale

15. Anticipazione di tesoreria
16. Equilibri di bilancio
17. Quadro generale riassuntivo 2025-2026-2027
18. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente
19. Indirizzi strategici
20. La sezione operativa
21. Programma triennale dei lavori pubblici
22. Programma triennale degli acquisti di beni e servizi
23. Il piano delle alienazioni
24. La programmazione del fabbisogno del personale

1. PREMESSA

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

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

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

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

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione. Il Principio contabile della programmazione precisa che: *“Considerato che l'elaborazione del DUP presuppone una verifica dello stato di attuazione dei programmi, contestualmente alla presentazione di tale documento si raccomanda di presentare al Consiglio anche lo stato di attuazione dei programmi (...)”*. Pertanto, il presente documento comprende anche lo stato di attuazione dei programmi riferito al primo semestre 2024 quale evidenza e sintesi del processo propedeutico alla formazione del DUP stesso.

Quanto alla parte programmatica, la presentazione del DUP 2025/2027 anticipa la definizione del quadro complessivo delle risorse disponibili per il prossimo triennio, in funzione delle scelte che saranno operate a livello nazionale, regionale e, in sede di formazione dello schema di bilancio di previsione, a livello locale.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

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

1.1 La sezione strategica (SeS)

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato approvate con deliberazione del Consiglio comunale n. 28 del 25.07.2024 con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, ovvero sino al 2029.

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

Nel primo anno del mandato amministrativo, il 2024, sono stati definiti gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato, per ogni missione di bilancio valorizzata:

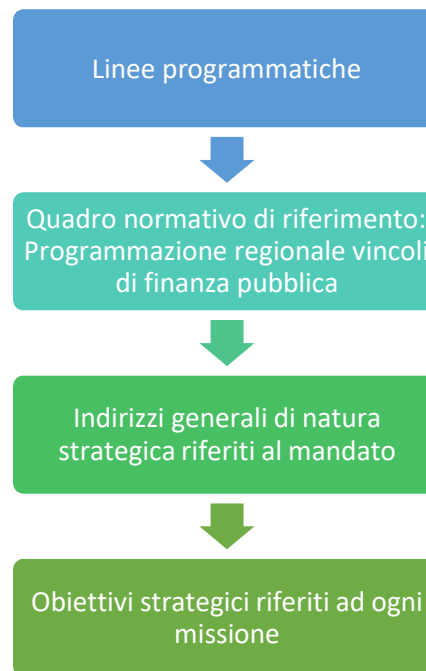
Gli indirizzi strategici dell'Ente devono essere coerenti con il quadro normativo di riferimento, le linee di indirizzo della programmazione regionale e gli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione europea.

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

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

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

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'Ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del Patto di Stabilità Interno e con i vincoli di finanza pubblica.



1.2 La sezione operativa del DUP

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2025/2027 e lo stato di attuazione al primo semestre 2024.

Per ogni programma, corrispondente all'articolazione della spesa di bilancio, sono individuati gli obiettivi operativi annuali, che discendono dagli obiettivi strategici indicati nella precedente SeS. Per ciascun obiettivo operativo viene inoltre indicato lo stato di attuazione al primo semestre 2024.

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

Nella Nota di aggiornamento al DUP saranno aggiornati o inseriti ulteriori elementi della SeO, direttamente correlati con gli stati previsionali di entrata e di spesa, in coerenza con la formazione dello schema di bilancio di previsione 2025/2027.

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

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

2. SEZIONE STRATEGICA – SeS

2.1 ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

2.2 ANALISI DEL CONTESTO ECONOMICO FINANZIARIO EUROPEO E NAZIONALE

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

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

Nonostante all'inizio dell'anno siano emersi segnali di rafforzamento dell'economia globale, più diffusi nei servizi, secondo le stime più recenti dell'FMI, nel corso del 2024, il PIL mondiale continuerà a crescere poco più del 3 per cento, a causa anche dalle politiche monetarie restrittive. Si prevede un'espansione del commercio internazionale del 2,4 %, meno del prodotto mondiale e l'aggravamento dei conflitti in corso potrebbe causare un ribasso dell'economia globale.

Nell'anno 2023, i segnali di rallentamento dell'inflazione e il recedere delle turbolenze finanziarie hanno spinto le principali banche centrali a proseguire il processo di rialzo dei tassi di interesse anche se con un ritmo più moderato. Questi elementi hanno rappresentato un freno all'economia mondiale che è attesa decelerare dal 2023 per poi mostrare un maggiore dinamismo nel 2024. La Commissione Europea ha rivisto al ribasso le stime di crescita del Pil mondiale che nel biennio 2023-2024 è atteso crescere rispettivamente del 2,8% e del 3,1%.

Secondo recenti stime dell'OCSE le prospettive globali hanno iniziato a migliorare anche se la crescita rimane modesta; l'impatto delle condizioni monetarie più restrittive ha un impatto specialmente sui mercati immobiliare e creditizio, ma l'attività globale si sta dimostrando relativamente resiliente, l'inflazione sta calando più rapidamente di quanto previsto. La crescita globale nel 2023 è continuata nonostante il conflitto fra Russia ed Ucraina ed il conflitto in Medio Oriente. L'OCSE conferma il dato relativo alla crescita del PIL globale al 3,1% nel 2024 e stima una crescita al 3,2% nel 2025 con pochi cambiamenti rispetto al 3,1% del 2023. Gli squilibri tra domanda e offerta nei mercati del lavoro, si stanno attenuando e la disoccupazione rimane ai minimi storici. Si



assiste ad una discesa dell'inflazione nella maggior parte delle economie a partire dal 2023 a causa del ribasso delle politiche monetarie, dei prezzi energetici più bassi e dal continuo allentamento delle pressioni sulla catena di approvvigionamento. E' scesa anche l'inflazione dei prezzi alimentari nella maggior parte dei paesi poiché i raccolti di colture come mais a grano hanno visto un deciso calo dei prezzi dopo l'inizio della guerra in Ucraina. Di contr, se l'inflazione dei prezzi dei beni è generalmente diminuita, l'inflazione dei prezzi dei servizi è aumentata, rimanendo ben al di sopra delle medie pre-pandemia nella maggior parte dei paesi.

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

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

A maggio 2023, gli indici di fiducia delle famiglie e soprattutto delle imprese hanno mostrato un peggioramento interrompendo l'andamento positivo che aveva caratterizzato i mesi precedenti. Sono peggiorati i giudizi dei consumatori sul clima personale, corrente e futuro mentre sono migliorati quelli sul clima economico. Tra le imprese il calo di fiducia più marcato si è registrato nelle costruzioni. Le componenti dell'indice sono scese in tutti i comparti ad eccezione dei giudizi sugli ordini nei servizi di mercato.

Per gli investimenti fissi lordi si prevede una dinamica di decelerazione nel biennio di previsione (+1,5% e +1,2% rispettivamente nel 2024 e 2025, dal +4,7% del 2023), determinata dal venire meno degli incentivi fiscali all'edilizia, che saranno compensati sia dagli effetti dell'attuazione delle misure previste dal PNRR, sia dalla riduzione dei tassi di interesse.

Il Fondo Monetario Internazionale rivede al rialzo la stima di crescita per l'Italia nel 2025. Il PIL italiano segnerà un incremento a + 0,9%, in rialzo di 0,2 punti percentuali rispetto alle precedenti stime.

Per quanto riguarda il **mercato del lavoro**, nel corso del primo trimestre 2023, c'era stato un miglioramento complessivo, con una ripresa congiunturale delle ore lavorate e delle unità di lavoro (ULA) pari rispettivamente al +1,3% e +1,1%.

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

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



unità).

L'occupazione, misurata in termini di unità di lavoro (ULA), segnerà una crescita in linea con quella del Pil (+0,9% nel 2024 e +1,0% nel 2025) a cui si accompagnerà un calo del tasso di disoccupazione (7,1% quest'anno e 7,0% nel 2025).

Per i prossimi mesi ci si attende un graduale ritorno verso tassi di inflazione vicini ai target della BCE; tale dinamica determinerà, per il 2024 una forte decelerazione del deflatore della spesa delle famiglie residenti (+1,6% dal +5,2% del 2023) a cui seguirà un moderato incremento nel 2025 (+2,0%).

Lo scenario previsivo rimane caratterizzato dal perdurare di una elevata incertezza del quadro internazionale, determinata dall'evoluzione delle tensioni geo-politiche.

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

Il PNRR italiano prevede 132 investimenti e 63 riforme, cui corrispondono 191,5 miliardi di euro finanziati dall'Unione europea attraverso l'RRF, suddivisi tra 68,9 miliardi di sovvenzioni a fondo perduto e 122,6 miliardi di prestiti, da impiegare nel periodo 2021-2026 attraverso l'attuazione del Piano.

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

Le sei Missioni del Piano sono:

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

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

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



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

La quarta rata del PNRR italiano, infine, prevede il raggiungimento di 27 scadenze, rappresentate da 20 traguardi e 7 obiettivi per un importo pari a 16 miliardi di euro. A partire dai primi mesi del 2022, però, un peggioramento del quadro economico di riferimento, ha frenato in alcuni ambiti l'avanzamento del PNRR e, pertanto, si è convenuto con la Commissione europea di procedere a una rimodulazione complessiva del Piano entro i termini previsti dal Regolamento 2021/241. Il piano modificato dell'Italia riguarda 10 misure, tra cui gli incentivi all'efficienza energetica nell'ambito del cosiddetto "Superbonus", l'aumento delle strutture per l'infanzia, lo sviluppo dell'industria spaziale e cinematografica e il trasporto sostenibile. La Commissione europea ha approvato nel Novembre 2023 la richiesta dell'Italia di erogazione della quarta rata, confermando che l'Italia ha raggiunto tutti i 28 obiettivi e traguardi previsti. I principali investimenti in oggetto della richiesta di pagamento sono legati alla digitalizzazione, in particolare per quanto riguarda la transizione dei dati delle PA locali verso il cloud, lo sviluppo dell'industria spaziale, l'idrogeno verde, i trasporti, la ricerca, l'istruzione e le politiche sociali. A Dicembre 2023 è avvenuto il pagamento della quarta rata; con questa rata l'Italia ha ottenuto risorse PNRR per un totale di circa 102 miliardi di euro.

Nell'Agosto 2024 la Commissione europea ha erogato all'Italia la quinta rata del PNRR pari ad 11 miliardi di Euro. Il pagamento segue la valutazione positiva della Commissione adottata lo scorso 2 Luglio 2024 connessa al conseguimento di 53 traguardi e obiettivi della quinta rata del PNRR italiano.

Con l'incasso della quinta rata l'Italia si conferma lo Stato membro Ue che ha ricevuto l'ammontare maggiore di finanziamento, pari a 113,5 miliardi di euro, corrispondente al 58,4% delle risorse complessive del Piano.

I recenti dati Istat sul PIL, che stimano una crescita acquisita nel primo semestre 2024 pari allo 0,7% e gli ultimi dati del rapporto Svimez, che nel 2023 evidenziano la decisa accelerazione del PIL nel Mezzogiorno, con un incremento di nuova occupazione pari al 2,6%, sono la riprova dell'efficace lavoro portato avanti dal Governo e dalle Amministrazioni titolari per il conseguimento degli obiettivi programmati e per l'attuazione di misure virtuose per la crescita economica strutturale dell'Italia.

I traguardi e gli obiettivi conseguiti con il pagamento della quinta rata riguardano quattordici riforme e ventidue investimenti in settori strategici per la modernizzazione della Nazione, tra cui la concorrenza, gli appalti pubblici, la giustizia, la gestione dei rifiuti e delle risorse idriche, l'istruzione secondaria e terziaria, le infrastrutture, la sanità, la cultura, l'università e la pubblica amministrazione, con la messa a terra degli interventi per la transizione al digitale.

Nel Luglio 2024 è stata inviata alla Commissione europea la richiesta di pagamento della sesta rata del PNRR pari a 9.851.969.446,07 euro (comprensiva della quota di anticipazione pari a 1.291.739.228 euro).

I 37 traguardi-obiettivi previsti per il primo semestre 2024 sono stati conseguiti entro il termine prefissato del mese di giugno. Dall'avvio dell'attuazione del PNRR sono stati conseguiti un totale di 269 traguardi-obiettivi.

Come di consueto, in seguito al buon esito dell'iter di valutazione previsto dalle procedure europee, la Commissione procederà all'erogazione dell'importo dovuto pari a 8.560.230.218 euro.

2.3 ANALISI DEL CONTESTO ECONOMICO FINANZIARIO REGIONALE

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

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

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



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

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

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

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

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

Nel 2023 la Regione Lombardia ha approvato il Programma Regionale di Sviluppo Sostenibile (PRSS) della XII Legislatura. Coerentemente con quanto stabilito dal Decreto legislativo 118/2011, nel primo anno del nuovo mandato, il documento programmatico di Legislatura sostituisce il DEFR.

Nella progettazione e nella stesura del Programma Regionale di Sviluppo Sostenibile (PRSS) della XII Legislatura, Regione Lombardia ha scelto di puntare su alcuni principi ispiratori, cui si sono poi richiamati tutti i soggetti coinvolti nelle varie fasi di analisi, di individuazione di obiettivi e target, di redazione.

Innanzitutto si è puntato sulla strategicità: solo gli obiettivi di più rilevante impatto, in grado di creare Valore Pubblico, sono stati ricompresi, lasciando che le azioni di ordinaria amministrazione o meno strategiche rientrassero nella

programmazione operativa. Al contempo si è puntato sulla trasversalità degli obiettivi: il documento di programmazione non è stato redatto secondo logiche organizzative o di settore, ma con l'obiettivo di rispecchiare il lavoro congiunto e coerente dell'Amministrazione Regionale.

Altro principio guida è stato quello della sostenibilità: si è voluto fare tesoro dell'esperienza della Strategia Regionale di Sviluppo Sostenibile, incrociando minuziosamente i suoi obiettivi e indicatori con quelli del nuovo PRSS, assicurando così anche un aggancio diretto ai Sustainable Development Goals (SDGs) dell'Agenda ONU 2030.

Nella prospettiva della piena trasparenza dell'azione amministrativa, si è voluto mettere a disposizione degli stakeholder istituzionali, ma anche dei cittadini tutti, uno strumento fruibile, leggibile e interrogabile.

In questo senso il PRSS è il primo segmento di un unico ciclo, che va dalla programmazione, strategica e settoriale, all'attuazione sino alla rendicontazione, e che si potrà avvalere di più strumenti di comunicazione. Ai fini di una maggiore chiarezza, gli ambiti strategici del PRSS sono introdotti da dati di contesto socioeconomico, che consentono una visione ad ampio raggio delle condizioni di partenza e dei possibili target di arrivo.

La scrittura del documento è stata guidata da un approccio data-driven: il PRSS, e ancor più i documenti che annualmente lo aggiornano devono avere natura flessibile, per adattarsi al mutare del contesto e al variare delle condizioni di partenza.

Il punto di partenza della redazione del PRSS è stato il Programma del Presidente eletto, articolato su sette pilastri:

1. LOMBARDIA CONNESSA
2. LOMBARDIA AL SERVIZIO DEI CITTADINI
3. LOMBARDIA TERRA DI CONOSCENZA
4. LOMBARDIA TERRA DI IMPRESA E DI LAVORO
5. LOMBARDIA GREEN
6. LOMBARDIA PROTAGONISTA
7. LOMBARDIA ENTE DI GOVERNO

Ogni PILASTRO - caratterizzato anche a livello cromatico- è stato associato ad alcuni SDGs dell'Agenda ONU 2030, ed è stato suddiviso in AMBITI, ovvero aggregazioni coerenti di OBIETTIVI STRATEGICI.

Ogni ambito è corredato da indicatori di outcome, ossia di possibile impatto negli anni, cui le politiche regionali possono concorrere; a fianco di ogni indicatore di outcome è segnalato l'Ultimo Dato Disponibile (UDD). Ogni obiettivo è corredato da indicatori di output, ossia di risultato prodotto.

Per ciascuno obiettivo inoltre è stata individuata una mappa degli stakeholder e una geografia degli enti interessati. Sono inoltre segnalate, in forma qualitativa, le fonti di finanziamento.

Per ogni ambito è stata proposta una declinazione multidimensionale, ovvero una serie di indicatori di outcome afferenti a quattro diverse dimensioni (utenza, economico-finanziaria, normativa e di semplificazione, innovazione e sostenibilità), finalizzati a meglio valutare gli impatti cui contribuisce l'azione regionale.

Gli Obiettivi Strategici sono stati incrociati con gli Obiettivi Strategici di Sviluppo Sostenibile derivati dalla Strategia Regionale di Sviluppo Sostenibile approvata il 29 giugno 2021 (DGR n. 4967/2021) e successivamente aggiornata fino alla comunicazione alla Giunta del 23 gennaio 2023.

Il PRSS, coerentemente con quanto stabilito dal Principio contabile applicato concernente la Programmazione di Bilancio, allegato 4.1 al Decreto legislativo 118/2011, sostituisce il Documento di Economia e Finanza Regionale 2023, mentre l'allegato "Rapporto sullo stato di attuazione del Programma Regionale di Sviluppo vigente - Lombardia Infatti" include la Relazione annuale sull'avanzamento del Programma Regionale di Sviluppo per l'anno 2022.

Il 21 giugno 2024, con la DGR n. XII/ 2587 "Proposta di Documento di Economia e Finanza Regionale 2025-2027", la Giunta regionale ha approvato la proposta Documento di Economia e Finanza Regionale (DEFR) 2025-2027, trasmettendola al Consiglio regionale per l'approvazione.

Il Documento di Economia e Finanza Regionale 2025-2027 è lo strumento di programmazione strategica di Regione Lombardia per il periodo di programmazione 2025-2027 e si articola in due sezioni:

- la Sezione I, dedicata all'aggiornamento delle linee di indirizzo delle politiche regionali delineate nel Programma Regionale di Sviluppo Sostenibile (PRSS), e che:
 - analizza il contesto geopolitico e i cambiamenti europei e nazionali che influenzano e incidono sulle politiche e sulla programmazione regionale, quali l'evoluzione degli scenari demografici e la condizione giovanile, le trasformazioni territoriali, la transizione ecologica e le trasformazioni tecnologiche;
 - contiene le linee di sviluppo e gli indirizzi programmatici della Regione e gli eventuali aggiornamenti degli indicatori per il triennio 2025-2027, corredati da quadri sintetici relativi ai contesti economici e sociali di riferimento;
 - promuove, in continuità con il PRSS, la sostenibilità declinata nelle sue tre dimensioni (sociale, economica ed ambientale), aggiornando e monitorando l'andamento degli indicatori multidimensionali presenti negli ambiti strategici;
- la Sezione II, focalizzata sugli aspetti economico-finanziari a legislazione vigente, che, in particolare, descrive:
 - lo scenario macroeconomico, analizzando l'economia internazionale, italiana e lombarda;
 - le politiche di bilancio;
 - le politiche di coesione 2025-2027 e le politiche di sviluppo territoriale con un focus sul Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza e sul Programma degli interventi e per la ripresa economica (Piano Lombardia

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

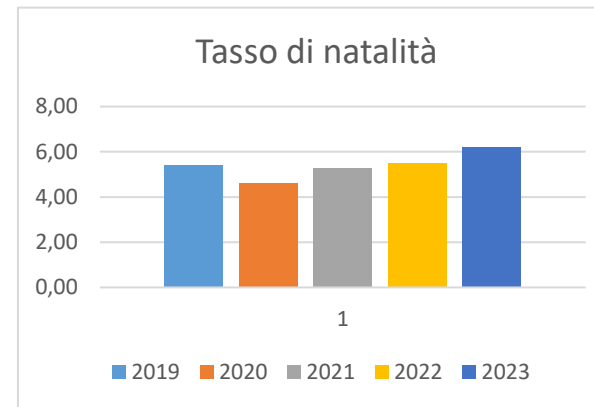
3.1 POPOLAZIONE



Popolazione residente a fine 2022 (art.156 D. Lgs. 267/2000)		n.	6.697
di cui:	maschi	n.	3.230
	femmine	n.	3.467
Popolazione al 1° gennaio 2023		n.	6.697
Nati nell'anno	n. 42		
Deceduti nell'anno	n. 87		
	saldo naturale	n.	- 45
Immigrati nell'anno	n. 262		
Emigrati nell'anno	n. 251		
	saldo migratorio	n.	+11
Popolazione al 31/12/2023		n.	6.712

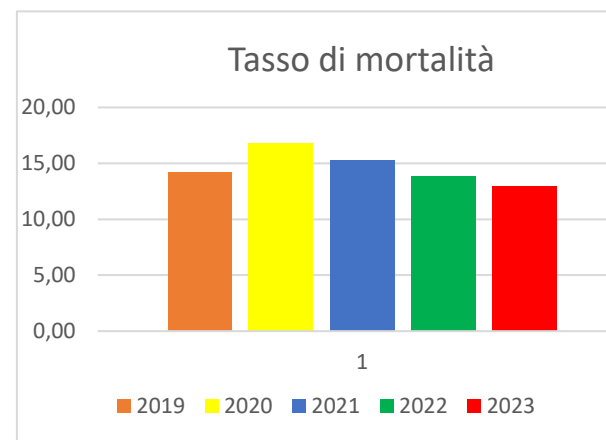
Tasso di natalità ultimo quinquennio

2019	5,40
2020	4,60
2021	5,30
2022	5,50
2023	6,20



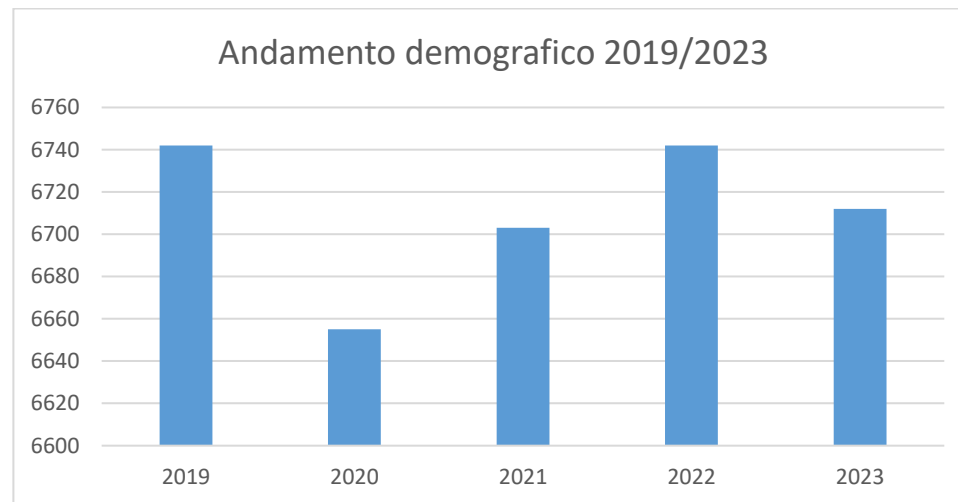
Tasso di mortalità ultimo quinquennio

2019	14,20
2020	16,80
2021	15,30
2022	13,80
2023	12,90

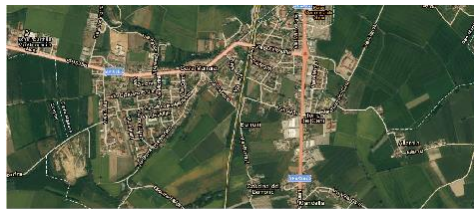


Andamento demografico comune di Cava Manara

2019	6742
2020	6655
2021	6703
2022	6742
2023	6712



TERRITORIO



Superficie in Km ^q	17,00
RISORSE IDRICHE	
* Laghi	0
* Fiumi e torrenti	0

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

PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI

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

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

Si ☒ No ☐

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

3.3 STRUTTURE ED EROGAZIONE DEI SERVIZI



Tipologia		ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
		Anno	2024			Anno 2025				Anno 2026				Anno 2027			
- Asili nido N. 1		IN CONCESSIONE															
- Scuole materne N. 2		posti n. 168				168				168				168			
- Scuole elementari N. 2		posti n. 420				420				420				420			
- Scuole medie N. 1		posti n. 224				224				224				224			
- Strutture residenziali per anziani N. 1		posti n. 8				8				8				8			
- Farmacie comunali		n. 0				n. 0				n. 0				n. 0			
- Rete fognaria in Km	- bianca	0,00				0,00				0,00				0,00			
	- nera	0,00				0,00				0,00				0,00			
	- mista	24,00				24,00				24,00				24,00			
- Esistenza depuratore		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	

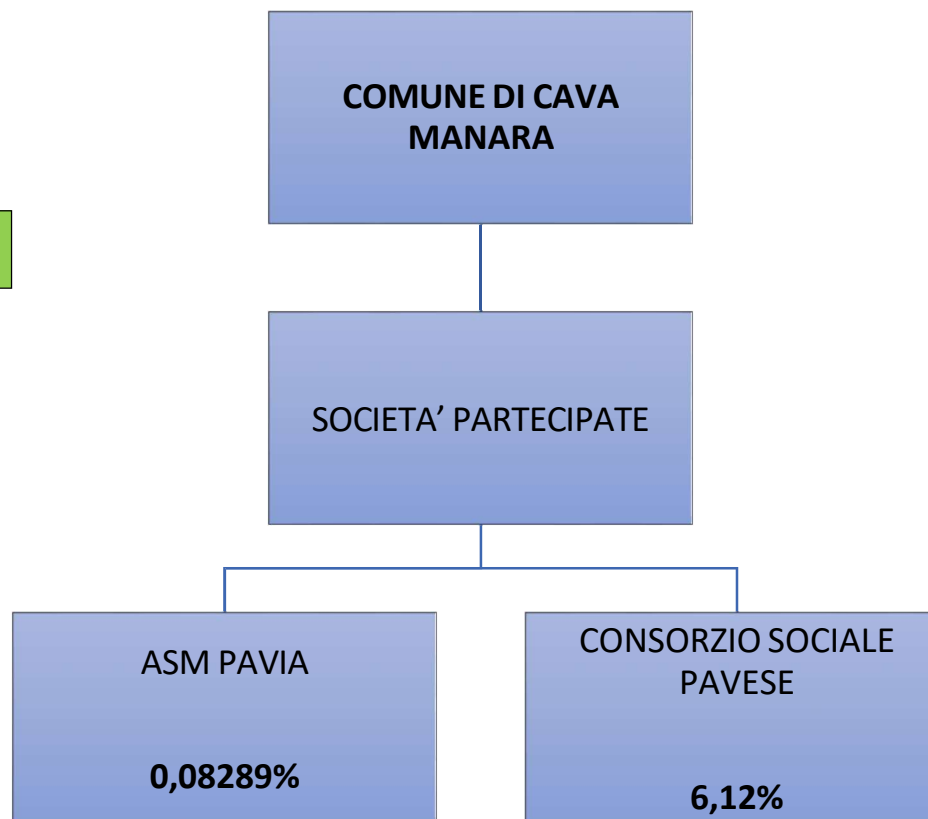
- Rete acquedotto in Km	25,00				25,00				25,00				25,00			
- Attuazione servizio idrico integrato	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
- Aree verdi, parchi, giardini	n. 12				n. 12				n. 12				n. 12			
	hq. 5,00				hq. 5,00				hq. 5,00				hq. 5,00			
- Punti luce illuminazione pubblica	n. 980				n. 980				n. 980				n. 980			
- Rete gas in Km	22,00				22,00				22,00				22,00			
- Raccolta rifiuti in quintali																
- civile	30.000,00				30.000,00				30.000,00				30.000,00			
- industriale	0,00				0,00				0,00				0,00			
- raccolta differenziata	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
- Esistenza discarica	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
- Mezzi operativi	n. 1				n. 1				n. 1				n. 1			
- Veicoli	n. 12				n. 12				n. 12				n. 12			
- Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
- Personal computer	n. 35				n. 35				n. 35				n. 35			
- Altre strutture (specificare)																

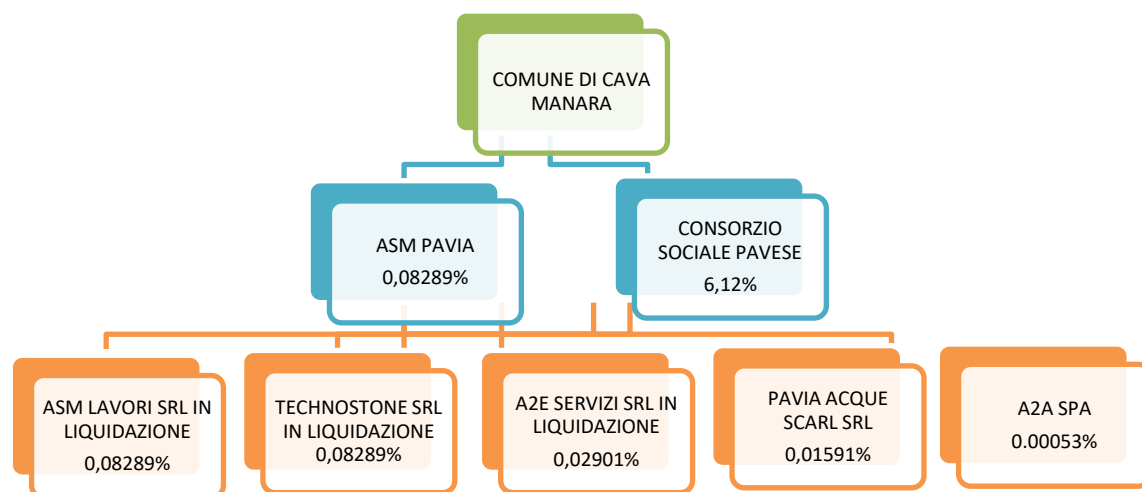
4.ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE DELL'ENTE

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

LE PARTECIPAZIONI DELL'ENTE

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





L'ente con decreto sindacale n. 2/2015 ha evidenziato l'opportunità di confermare il mantenimento della partecipazione in Asm Pavia, come autorizzato dal Consiglio Comunale con propria deliberazione n. 55

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

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

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

Con delibera di Consiglio comunale n. 40 del 18.12.2023 il Comune ha approvato il censimento delle partecipazioni detenute, il piano di revisione periodica e la relazione sullo stato di attuazione ai sensi dell'art. 20 commi 1 e 4 del D. Lgs. 175/2016, verificando la sussistenza delle motivazioni per il mantenimento della partecipazione in Asm Pavia.

A partire dall'anno 2023, il Comune di Cava Manara ha allegato alla relazione, ai sensi dell'art. 30 del D.Lgs. 23/12/2022 n. 201 sulla la ricognizione periodica della situazione gestionale dei servizi pubblici locali di rilevanza economica nei rispettivi territori.

Nel caso di ASM Pavia, essendo una Società affidataria in House del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti, detta relazione costituisce infatti appendice alla relazione di cui all'art. 20 del D.Lgs. n. 175 del 2016.

L'esito dell'ultima rilevazione è il seguente:

NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	ESITO DELLA RILEVAZIONE	NOTE
A.S.M. PAVIA S.P.A.	01747910188	0,08289%	Mantenimento	Società in house
CONSORZIO SOCIALE PAVESE	02304990183	6,12%	Mantenimento	Soggetto a rilevazione ma non a revisione periodica

	NOME PARTECIPATA	CODICE FISCALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE DETENUTA DALLA TRAMITE ASM PAVIA	QUOTA DI PARTECIPAZIONE DETENUTA DALL'ENTE	ESITO DELLA RILEVAZIONE	NOTE
1	ASM LAVORI S.R.L. IN LIQUIDAZIONE	02109660189	100,0000%	0.08289%	Fusione per incorporazione in ASM Pavia S.p.A.	Attivazione liquidazione
2	TECHNOSTONE S.R.L. IN LIQUIDAZIONE	01922250186	100,0000%	0,08289%	liquidazione	Attivazione liquidazione

3	A2E SERVIZI S.R.L. IN LIQUIDAZIONE	02064850189	35,0000%	0,02901%	liquidazione	Prosegue liquidazione
4	PAVIA ACQUE S.C.A.R.L.	02234900187	19,1900%	0,01591%	mantenimento	Società consentita ai sensi dei commi 1 e 2 dell'articolo 4 del D.lgs. n. 175/2016
5	A2A S.P.A.	11957540153	0,6430%	0,00053%	mantenimento	Società consentita ai sensi dei commi 1 e 2 dell'articolo 4 del D.lgs. n. 175/2016

5. CONVENZIONI E ACCORDI

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

- per implementare la presenza degli operatori di Polizia Locale sul territorio dei Comuni interessati e con servizi mirati a controlli di polizia stradale;
- per garantire ai cittadini una risposta sul piano dell'efficienza, dell'efficacia ed economicità della gestione dei servizi intensificando l'azione di vigilanza e controllo sul territorio.

Tale accordo è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 63 del 13/11/2023 con validità dal 13/11/2023 al 31/12/2024.

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



6. OPERE PUBBLICHE ED INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE

La programmazione di nuove opere pubbliche presuppone necessariamente la conoscenza dello stato di attuazione e realizzazione di quelle in corso. A tal fine, nella tabella che segue, si riporta lo stato delle opere inserite nel DUP 2024/2026 e l'elenco delle principali opere in corso di realizzazione indicando per ciascuna di esse la fonte di finanziamento, e l'importo iniziale.



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

2023	LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA AREA ADIACENTE EX SAPONIFICIO IN VIA OLEVANO	1.622,60	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI DI RISCALDAMENTO E RAFFRESCAMENTO IMMOBILI COMUNALI	1.390,80	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI DI PRODUZIONE ACQUA CALDA PRESSO IL CENTRO POLIFUNZIONALE SPORTIVO DI MEZZANA CORTI	982,10	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CONSISTENTI NELLA SOSTITUZIONE DI UN SERRAMENTO E 3 VETRI PRESSO IL LOCALE SPOGLIATOI/UFFICI DEL CAMPO SPORTIVO DI CAVA MANARA	2.293,60	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	LAVORI INERENTI LA REALIZZAZIONE IMPIANTO D'ALLARME PRESSO LA SEDE DELLA POLIZIA MUNICIPALE	2.928,00	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	AFFIDAMENTO LAVORI MANUTENZIONE ALL'IMPIANTO GENERATORI DI ACQUA CALDA SANITARIA PRESSO IL CAMPO SPORTIVO DI CAVA MANARA	1.525,00	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	RIPRISTINO DI N. 31 APPARECCHI ILLUMINANTI NEGLI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA SUL TERRITORIO COMUNALE	11.194,72	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONE ALL'IMPIANTO DI RAFFRESCAMENTO PRESSO LA SEDE MUNICIPALE	2.574,20	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE IMPIANTI PRESSO TENSO STRUTTURA MEZZANA CORTI E CENTRALE TERMICA PLESSO SCOLASTICO CAVA MANARA	732,00	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2023	AFFIDAMENTO LAVORI DI MANUTENZIONE STRAODINARIA VIE DIVERSE SUL TERRITORIO COMUNALE	88.328,00	ENTRATE PROPRIE	IN CORSO DI REALIZZAZIONE
2023	IMPEGNO DI SPESA PER IL COMPLETAMENTO DEI LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA MEDIANTE EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEL FABBRICATO COMUNALE.	12.668,00	CONTRIBUTO STATALE	IN CORSO DI REALIZZAZIONE
2023	LAVORI POTENZIAMENTO DELL'IMPIANTO SPORTIVO DEL CAPOLUOGO DI VIA CAVALLOTTI CON LA REALIZZAZIONE DI UN CAMPO DA CALCIO A 5 GIOCATORI - APPROVAZIONE E LIQUIDAZIONE 1° SAL	151.250,00	MUTUO CREDITO SPORTIVO	IN CORSO DI REALIZZAZIONE
2024	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PAVIMENTAZIONE EDIFICIO COMUNALE	11.516,36	ENTRATE PROPRIE	IN FASE DI AVVIO
2024	LAVORI DI RIPARAZIONE CENTRALE ANTINCENDIO DELL'ASILO NIDO DI CAVA MANARA	2.281,40	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO
2024	AFFIDAMENTO LAVORI DI RIPRISTINO TUBAZIONE TRATTO FOGNARIO ALL'INTERNO DEL CENTRO SPORTIVO DI MEZZANA CORTI	6.026,24	ENTRATE PROPRIE	CONCLUSO

2024	AFFIDAMENTO LAVORI INERENTI LA REALIZZAZIONE DELLA PISTA CICLABILE PER IL COLLEGAMENTO DI MEZZANA CORTI E BRONDELLI AL CAPOLUOGO (2° LOTTO)	76.945,00	ENTRATE PROPRIE E CONTRIBUTO MINISTERIALE	IN CORSO DI REALIZZAZIONE
2024	AFFIDAMENTO LAVORI DI MESSA IN SICUREZZA DEL CORTILE DELLA SEDE MUNICIPALE CAUSA SMOTTAMENTO SCARPATA E RIPRISTINO DI PORZIONI DI PAVIMENTAZIONI IN PORFIDO IN PIAZZA VITTORIO EMANUELE II	67.100,00	CONTRIBUTO STATALE	CONCLUSO
2024	AFFIDAMENTO LAVORI PER LA POSA DI N° 4 NUOVI COMPLESSI ILLUMINANTI IN FRAZIONE CASCINA SPESSA	7.102,52	ENTRATE PROPRIE	IN FASE DI AVVIO
2024	AFFIDAMENTO LAVORI DI RIPARAZIONE ED ADEGUAMENTO CENTRALI TERMICHE PRESSO IL PLESSO SCOLASTICO DI CAVA MANARA E MEZZANA CORTI	1.872,30	ENTRATE PROPRIE	IN CORSO DI REALIZZAZIONE
2024	AFFIDAMENTO LAVORI DI SOSTITUZIONE GRUPPO DI POMPE GEMELLARI DELL'IMPIANTO DI RISCALDAMENTO PRESSO I LOCALI DI PROPRIETA COMUNALE POSTI IN P.ZZA VITTORIO EMANUELE II EX SEDE ATS	1.037,00	ENTRATE PROPRIE	IN CORSO DI REALIZZAZIONE
2024	AFFIDAMENTO LAVORI PER LA REALIZZAZIONE DI UNA PLATEA DI APPOGGIO PER I NUOVI SPOGLIATOI PRESSO IL CENTRO SPORTIVO DI VIA CAVALLOTTI - ASSUNZIONE IMPEGNO DI SPESA	33.809,82	ENTRATE PROPRIE	IN CORSO DI REALIZZAZIONE
2024	AFFIDAMENTO INCARICO PER SERVIZI TECNICI NELL'AMBITO DELL'ATTUAZIONE DELLE OPERE INCENTIVATE DAL BANDO RECAP REGIONE LOMBARDIA PER LA SCUOLA A. BORDONI DELLA FRAZIONE TRE RE - MEZZANA CORTI.	63.475,00	CONTRIBUTO REGIONALE	IN CORSO DI REALIZZAZIONE

7. ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	600.504,84	598.695,75	463.205,92	477.011,60	453.063,24	452.763,87	2,980

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	549.320,99	513.282,89	691.925,00	561.364,55	- 18,869

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

8. TARIFFE – ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	572.555,47	572.982,12	676.742,13	686.056,04	689.506,04	669.506,04	1,376

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	455.637,10	526.631,26	1.419.336,53	1.456.689,48	2,631

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

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

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

Nel 2023, con deliberazione di Giunta Comunale n. 66 del 28/11/2023 sono state previste manovre tariffarie sul servizio di ristorazione scolastica per l'anno 2024. Con la stessa deliberazione n. 66 del 28/11/2023 sono state confermate le tariffe del servizio di assistenza domiciliare (oggetto di modifica tariffaria nel corso nel 2021), dei servizi scolastici a domanda individuale (trasporto scolastico, pre-post scuola e servizio integrativo pomeridiano) e del servizio di telesoccorso. A partire da Settembre 2025, per l'anno scolastico 2025-2026 si prevedono incrementi tariffari per i servizi scolastici, in particolare: servizio di refezione scolastica per possibile incremento del costo del singolo buono pasto in conseguenza dello svolgimento della procedura di gara per l'affidamento del servizio in questione, attualmente in scadenza al 31.12.2024; servizio trasporto scolastico e servizio scolastico integrativo pomeridiano. Tali incrementi sono direttamente proporzionali all'aumento del costo del personale impiegato per effetto degli aumenti dei rispettivi CCNL. Attualmente e per buona parte dell'anno scolastico 2024/2025 saranno applicate per tutti i servizi scolastici le tariffe vigenti. Si prevede l'incremento della tariffa a partire da Gennaio 2025 del servizio di telesoccorso.

TARIFFE CENTRO ESTIVO SCUOLA MATERNA

Tariffe 2024/2025			
	Residenti	Residenti con 2 figli	Non residenti
3 settimane	230,00	330,00	375,00
4 settimane	260,00	380,00	410,00



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

Tariffe 2024/2025			
	Residenti	Residenti con 2 figli	Non residenti
1 settimana	100,00	150,00	140,00
2 settimane	180,00	280,00	260,00

REFEZIONE SCOLASTICA 2024/2025



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

TRASPORTO SCOLASTICO

Tariffe anno scolastico 2024/2025			
Fasce	1 figlio	2 figli	Più di 2 figli
Fino a € 3.800,00	62,00	78,00	78,00
Da € 3.800,01 a € 5.500,00	78,00	99,00	120,00
Da € 5.500,01 a € 8.500,00	125,00	183,00	225,00
Da € 8.500,01 a € 10.000,00	152,00	204,00	257,00
Da € 10.000,01 a € 15.000,00	178,00	241,00	325,00
Oltre € 15.000,01	215,00	288,00	341,00



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

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



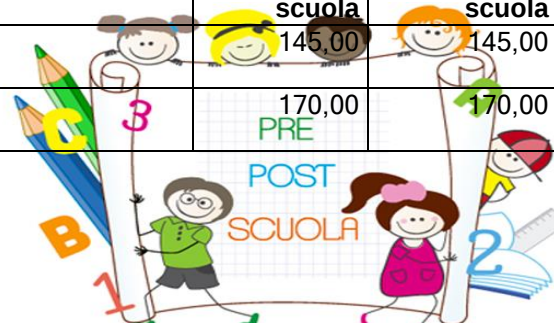
SERVIZIO INTEGRATIVO POMERIDIANO

Descrizione	Tariffe anno scolastico 2024/2025	
	Cava Manara/Mezzana Corti	
	Residenti	Non Residenti
Quota mensile	100,00	122,00
Quota mensile 2 ^a figlio	82,00	99,00
Quota mensile 3 ^a figlio	67,00	81,00



SERVIZIO PRE-POST SCUOLA

	Tariffe anno scolastico 2024/2025		
SCUOLA MATERNA	Pre scuola	Post scuola	Pre-post scuola
Residenti	130,00	160,00	250,00
Non residenti	150,00	190,00	300,00
SCUOLA ELEMENTARE	Pre scuola	Post scuola	Pre-post scuola
Residenti	145,00	145,00	250,00
Non residenti	170,00	170,00	300,00



TARIFFE TELESOCORSO



TELESOCORSO	
Quota attivazione	€ 30,00
Canone mensile di assistenza	€ 10,00

9. ENTRATE TRIBUTARIE

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

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

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

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

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

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

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



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

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.029.006,07	3.196.269,98	3.224.775,58	3.221.465,91	3.191.353,93	3.191.353,93	- 0,102

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.110.388,37	3.020.310,23	5.118.245,39	5.434.220,39	6,173

IMU

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

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

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

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

Fabbricati rurali strumentali	0,1%
Immobili merce	////
Altri fabbricati	1,05%
Aree edificabili	1,05%
Terreni agricoli	0,95%

Per il triennio 2025/2027 si prevedono i seguenti gettiti:

	2025	2026	2027
Gettito Imu	700.000,00	700.000,00	700.000,00

TARI

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

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

Gli interventi apportati dalle nuove disposizioni attengono in particolare:

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

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

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

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

coerenza con le effettive necessità di congruaggio o copertura di eventuali eventi eccezionali e calamitosi.

Suddette componenti, inserite in ciascuna utenza Tari 2024, non costituiscono parte integrante della tariffa ma sono aggiuntive, pertanto escluse dal PEF e contabilizzate separatamente. Entro Marzo 2025 il totale delle componenti perequative sarà riversato alla CSEA (Cassa per Servizi Energetici Ambientali), secondo le disposizioni operative che saranno messe a disposizione da ARERA agli operatori.

Con delibera consiliare n. 22 del 24.06.2024 il Comune ha approvato l'aggiornamento biennale del PEF per gli anni 2024-2025.

Per il triennio 2025/2027 si prevedono, pertanto, i seguenti gettiti:

	2025	2026	2027
Gettito Tari	829.779,00	829.779,00	829.779,00

TOSAP/IMPOSTA DI PUBBLICITA'

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

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

Per il triennio 2025/2027 si prevedono i seguenti gettiti:

	2025	2026	2027
Gettito Canone commi 816 - 836 legge 160/2019	68.500,00	68.500,00	68.500,00

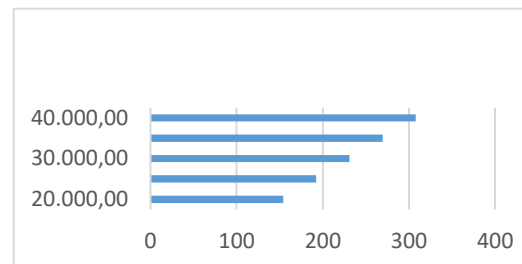
ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF:

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

Nel 2022, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 11 del 26/05/2022 di approvazione del Bilancio di previsione 2022/2024, sono state confermate nello 0,77% l'aliquota dell'addizionale comunale e la fascia di esenzione di € 12.000,00. Nel 2024 è stata confermata la stessa aliquota dello 0,77% e la stessa fascia di esenzione. Anche per il 2025 viene confermata la stessa aliquota.

Le tariffe attualmente in vigore sono pertanto le seguenti:

Reddito	0,77%
20.000,00	154
25.000,00	192,5
30.000,00	231
35.000,00	269,5
40.000,00	308



Per il triennio 2025/2027 si prevedono i seguenti gettiti:

	2025	2026	2027
Gettito addizionale comunale	810.000,00	800.000,00	800.000,00

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2025	1.338.336,49	20.000,00	0,00	0,00	1.358.336,49
	2026	1.322.516,87	12.600,00	0,00	0,00	1.335.116,87
	2027	1.335.158,47	20.000,00	0,00	0,00	1.355.158,47
2	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2025	208.045,00	0,00	0,00	0,00	208.045,00
	2026	208.645,00	0,00	0,00	0,00	208.645,00
	2027	207.745,00	0,00	0,00	0,00	207.745,00
4	2025	503.887,87	7.200,00	0,00	0,00	511.087,87
	2026	514.716,87	5.000,00	0,00	0,00	519.716,87
	2027	513.976,87	5.200,00	0,00	0,00	519.176,87
5	2025	100.550,00	4.800,00	0,00	0,00	105.350,00
	2026	103.251,00	6.400,00	0,00	0,00	109.651,00
	2027	82.902,13	4.800,00	0,00	0,00	87.702,13
6	2025	103.194,44	300.000,00	0,00	0,00	403.194,44
	2026	97.006,08	81.000,00	0,00	0,00	178.006,08
	2027	93.613,71	430.364,54	0,00	0,00	523.978,25
7	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2025	993.423,87	0,00	0,00	0,00	993.423,87
	2026	989.944,87	0,00	0,00	0,00	989.944,87
	2027	988.944,87	0,00	0,00	0,00	988.944,87
10	2025	292.843,62	63.000,00	0,00	0,00	355.843,62
	2026	316.377,54	25.000,00	0,00	0,00	341.377,54
	2027	319.383,84	80.000,00	0,00	0,00	399.383,84
11	2025	11.380,00	0,00	0,00	0,00	11.380,00
	2026	11.080,00	0,00	0,00	0,00	11.080,00
	2027	11.080,00	0,00	0,00	0,00	11.080,00
12	2025	414.969,42	0,00	0,00	0,00	414.969,42
	2026	361.083,42	0,00	0,00	0,00	361.083,42
	2027	350.783,42	0,00	0,00	0,00	350.783,42
13	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2025	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
	2026	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
	2027	1.800,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00
15	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	3.700,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00
	2027	3.700,00	0,00	0,00	0,00	3.700,00
16	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2025	16.740,00	0,00	0,00	0,00	16.740,00
	2026	16.740,00	0,00	0,00	0,00	16.740,00
	2027	16.740,00	0,00	0,00	0,00	16.740,00
19	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2025	276.425,37	0,00	0,00	0,00	276.425,37
	2026	268.400,48	0,00	0,00	0,00	268.400,48
	2027	268.742,08	0,00	0,00	0,00	268.742,08
50	2025	0,00	0,00	0,00	180.227,72	180.227,72
	2026	0,00	0,00	0,00	118.661,08	118.661,08
	2027	0,00	0,00	0,00	119.053,45	119.053,45

60	2025	0,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00
	2027	0,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00
99	2025	0,00	0,00	0,00	1.064.900,00	1.064.900,00
	2026	0,00	0,00	0,00	1.063.800,00	1.063.800,00
	2027	0,00	0,00	0,00	1.063.800,00	1.063.800,00
TOTALI	2025	4.261.596,08	395.000,00	0,00	1.605.127,72	6.261.723,80
	2026	4.215.262,13	130.000,00	0,00	1.542.461,08	5.887.723,21
	2027	4.194.570,39	540.364,54	0,00	1.542.853,45	6.277.788,38

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2025				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.491.800,08	55.918,67	0,00	0,00	1.547.718,75
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	216.578,66	4.642,57	0,00	0,00	221.221,23
4	614.565,96	89.306,29	0,00	0,00	703.872,25
5	173.651,39	14.113,09	0,00	0,00	187.764,48
6	128.923,01	419.082,38	0,00	0,00	548.005,39
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	1.208.198,53	175,13	0,00	0,00	1.208.373,66
10	351.306,05	71.581,49	0,00	0,00	422.887,54
11	15.843,01	18.567,18	0,00	0,00	34.410,19
12	588.035,63	9.743,81	0,00	0,00	597.779,44
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	3.545,64	0,00	0,00	0,00	3.545,64
15	3.623,40	0,00	0,00	0,00	3.623,40
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	16.740,00	0,00	0,00	0,00	16.740,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	12.523,44	0,00	0,00	0,00	12.523,44
50	0,00	0,00	0,00	183.333,14	183.333,14
60	0,00	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00
99	0,00	0,00	0,00	1.119.903,42	1.119.903,42
TOTALI	4.825.334,80	683.130,61	0,00	1.663.236,56	7.171.701,97

11. PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2025

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>		COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	3.196.269,98	3.106.962,00	3.095.344,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	598.695,75	453.952,69	446.494,16
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	572.982,12	638.292,85	638.292,85
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		4.367.947,85	4.199.207,54	4.180.131,01
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale	(+)	436.794,79	419.920,75	418.013,10
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente	(-)	86.635,19	80.330,18	74.953,99
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	9.500,00	9.500,00	9.500,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		359.659,60	349.090,57	352.559,11
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

12. STATO DI ATTUAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO 2025 - 2027

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

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

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

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione della missione:

1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	41.698,40	328.981,89	24.812,80	24.812,80
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	59.339,16	128.493,07	59.339,16	59.339,16
Titolo 3 - Entrate extratributarie	269.156,00	538.772,72	267.156,00	267.156,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	300.000,00	415.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	670.193,56	1.411.247,68	351.307,96	351.307,96
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	688.142,93	136.471,07	983.808,91	1.003.850,51
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.358.336,49	1.547.718,75	1.335.116,87	1.355.158,47

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	1.338.336,49	1.491.800,08	1.322.516,87	1.335.158,47
Spese in conto capitale	20.000,00	55.918,67	12.600,00	20.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.358.336,49	1.547.718,75	1.335.116,87	1.355.158,47

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

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

Rientrano in questa missione i seguenti obiettivi strategici:

1. *VIDEOSORVEGLIANZA - Mantenimento in efficienza dei sistemi di videosorveglianza già implementati ed ampliamento presso i cimiteri ed eventuali ulteriori luoghi sensibili;*
2. *CONTROLLO DEL VICINATO - diffondere la cultura del controllo del vicinato*
3. *CITTADINANZA ATTIVA: approvazione del regolamento*
4. *INCREMENTO RISORSE UMANE: incremento del numero degli agenti di polizia locale tramite concorsi ed estensione dell'orario di servizio;*

Entrate previste per la realizzazione della missione:

3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.700,00	13.205,48	700,00	700,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	65.368,04	507.187,61	65.468,04	65.468,04
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		12.923,29		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	72.068,04	533.316,38	66.168,04	66.168,04
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	135.976,96		142.476,96	141.576,96
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	208.045,00	221.221,23	208.645,00	207.745,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

3 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	208.045,00	216.578,66	208.645,00	207.745,00
Spese in conto capitale		4.642,57		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	208.045,00	221.221,23	208.645,00	207.745,00

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

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

Rientrano nella missione i seguenti obiettivi strategici

1. CONTRIBUTI PER LE ATTIVITA' DIDATTICHE E FORMATIVE: progetti didattici e formativi da concordare con l'Istituzione scolastica.
2. CENTRI ESTIVI PER LA SCUOLA MATERNA: prosecuzione attivazione dei centri estivi;
3. GRETTI ESTIVI: prosecuzione dell'attività di collaborazione con le Parrocchie per la realizzazione del Grest e con realtà del territorio per i bambini e ragazzi in età scolare;
4. SERVIZI SCOLASTICI EDUCATIVI A DOMANDA INDIVIDUALE: prosecuzione servizi di pre e post scuola, servizio integrativo pomeridiano SIP e trasporto scolastico;
5. ASSISTENZA SCOLASTICA AGLI STUDENTI DISABILI: prosecuzione del servizio;
6. RIQUALIFICAZIONE SCUOLE: rifacimento cortile scuola materna Mezzana Corti, riqualificazione energetica plesso scolastico di Mezzana Corti.
7. ARREDI SCOLASTICI: ammodernamento e sostituzione.

Entrate previste per la realizzazione della missione:

4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	55.000,00	63.035,66	40.000,00	40.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	99.650,00	133.376,81	105.000,00	105.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	154.650,00	196.412,47	145.000,00	145.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	356.437,87	507.459,78	374.716,87	374.176,87
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	511.087,87	703.872,25	519.716,87	519.176,87

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

4 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	503.887,87	614.565,96	514.716,87	513.976,87
Spese in conto capitale	7.200,00	89.306,29	5.000,00	5.200,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	511.087,87	703.872,25	519.716,87	519.176,87

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

Nella missione rientrano i seguenti obiettivi strategici:

1. *CULTURA - Programmazione di eventi comprendenti presentazioni di libri, conferenze storiche, concerti, spettacoli di cabaret, gite fuori porta, momenti di aggregazione.*
2. *BIBLIOTECA: prosecuzione gestione della biblioteca comunale, che continua ad essere punto di incontro di grandi e piccini: cicli di letture, presentazione di nuovi libri e nuovi scrittori, conferenze e dibattiti proseguiranno nel segno della cultura, linfa vitale ed elemento indispensabile per mantenere vivo il senso di comunità.*
3. *SPAZIO EX SAPONIFICIO: ultimazione lavori di riqualificazione al fine di ospitare eventi culturali, mostre diventando centro di aggregazione finalmente fruibile dalla Comunità tutta.*
4. *RIQUALIFICAZIONE LOCALI AD USO POLO SANITARIO: creazione di uno spazio a disposizione anche di altri medici specialisti che potranno organizzarsi in un vero e proprio polo sanitario nei locali di Piazza Vittorio Emanuele*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	59.000,00	59.000,00	59.000,00	39.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	59.000,00	59.000,00	59.000,00	39.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	46.350,00	128.764,48	50.651,00	48.702,13
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	105.350,00	187.764,48	109.651,00	87.702,13

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

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	100.550,00	173.651,39	103.251,00	82.902,13
Spese in conto capitale	4.800,00	14.113,09	6.400,00	4.800,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	105.350,00	187.764,48	109.651,00	87.702,13

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

1. *PROMOZIONE SPORT: prosecuzione dei corsi di educazione motoria e gioco sport con personale qualificato per i bambini della scuola dell'infanzia;*
2. *PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVE: mantenimento manifestazioni, ormai appuntamenti fissi, de la "Corri Cava" per gli alunni della scuola secondaria di II grado organizzata in collaborazione con il Consiglio Comunale dei ragazzi e delle ragazze e la "Caminada Cavesa", gara podistica non competitiva per giovani atleti, famiglie e bambini.*
3. *COLLABORAZIONI CON LE SOCIETA' SPORTIVE DEL TERRITORIO: prosecuzione per la promozione dell'attività motoria.*
4. *CAMPO SPORTIVO MEZZANA CORTI: prosecuzione della realizzazione nella sede del campo sportivo di Mezzana Corti di un polo multisport in cui è prevista la realizzazione di attrezzature per 6 differenti tipologie di sport: calcio a sette, beach volley, tennis/padel, basket a tre, bocce e cuore del progetto, lo skatepark. Verranno realizzati anche nuovi spogliatoi, punto di ristoro e giochi per bambini.*
5. *REALIZZAZIONE DI UNA PIAZZA NELLA FRAZIONE DI MEZZANA CORTI: il progetto si propone di creare un punto di ritrovo non solo per i giovani della frazione ma per la cittadinanza tutta, in un polo sì sportivo, ma anche luogo di eventi socialità ed aggregazione. Una grande terrazza, proseguimento naturale della piazza antistante, permetterà ai cittadini di beneficiare anche di zone di relax grazie ad abbondanti alberature e spazi verdi, mentre un sistema di illuminazione renderà il tutto molto suggestivo e fruibile anche nelle ore serali.*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	6.869,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	6.500,00	8.369,00	6.500,00	6.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	396.694,44	539.636,39	171.506,08	517.478,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	403.194,44	548.005,39	178.006,08	523.978,25

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

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	103.194,44	128.923,01	97.006,08	93.613,71
Spese in conto capitale	300.000,00	419.082,38	81.000,00	430.364,54
Incremento di attività finanziarie				

Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	403.194,44	548.005,39	178.006,08	523.978,25

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

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

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

Rientrano in questa missione i seguenti obiettivi strategici:

1. *INVESTIMENTI "GREEN" PER LA SOSTENIBILITA' DEGLI EDIFICI COMUNALI: installazione di pannelli fotovoltaici finalizzati alla maggior efficienza energetica per favorire la transizione ecologica;*
2. *SOSTENIBILITA' AMBIENTALE: implementazione di nuove colonnine per la ricarica elettrica a basso impatto ambientale per auto e biciclette e prosecuzione della conversione ecologica (veicoli elettrici e/o ibridi) dei mezzi di trasporto dell'amministrazione, attraverso il rinnovo del parco automezzi;*
3. *EDUCAZIONE AMBIENTALE: introduzione di progetti di educazione ambientale rivolti alle giovani generazioni e finalizzati alla conoscenza della natura, dell'habitat e dei cambiamenti climatici;*
4. *RIPRISTINO DEL PROGETTO PEDIBUS E INTRODUZIONE DEL BICIBUS con fondi dedicati;*
5. *CREAZIONE DI UNA RETE DI PERCORSI DI FIT -WALKING: camminate veloci che colleghi le frazioni;*
6. *RECUPERO DELL'AREA EX TIRO A SEGNO percorrendo bandi e fondi PNRR con istituzione all'interno del "Giardino dei nuovi nati" (progetto di riforestazione comunale con la piantumazione di un nuovo albero per ogni nuovo nato);*
7. *SOSTEGNO DELLE ATTIVITA' DI FORMAZIONE RIVOLTE ALL'AMBIENTE, ALLA DIGITALIZZAZIONE ALLE NUOVE PROFESSIONI E ALLE ATTIVITA' MANUALI proposte dall'Istituto Comprensivo "A. Manzoni al fine di far conoscere il territorio e le tradizioni;*
8. *PROGRAMMAZIONE DI CORSI DI "CITTADINANZA DIGITALE" volti al miglioramento dell'utilizzo degli attuali strumenti digitali (SPID, CIE, PEC);*
9. *INTRODUZIONE DI TOTEM IDENTIFICATIVI DEI PRINCIPALI LUOGHI DI INTERESSE (piazza, centri sportivi) con QR code di spiegazione;*
10. *RICONVERSIONE DELL'ILLUMINAZIONE PUBBLICA E DEGLI EDIFICI PUBBLICI IN OTTICA GREEN: attraverso interventi di riqualificazione del patrimonio comunale.*
11. *DECORO URBANO:*
 - *incremento del servizio di pulizia e decoro delle strade, compreso lo spazzamento e la raccolta delle foglie favorendo ed incentivando anche l'attività di volontariato ambientale;*
 - *Programmazione costante di interventi in tutto il territorio comunale tramite la manutenzione ordinaria delle strade, illuminazione, panchine, caditoie, potature e la promozione dei murales artistici;*
 - *Censimento delle aree pubbliche e private non utilizzate, al fine di verificarne il potenziale utilizzo in progetti di riordino ambientale e di rigenerazione urbana;*
12. *ARREDO URBANO: manutenzione programmata dei parchi per l'infanzia, differenziati per età, con adeguamento dei giochi affinché siano resi tutti inclusivi e accessibili alle bambine e ai bambini con disabilità;*
13. *ADESIONE SPORTELLLO AMIANTO: prosecuzione del servizio di sportello amianto che offre informazioni per risolvere problematiche legate*

all'amianto in ambito ambientale, fiscale, economico, burocratico, salutistico, tecnico e formativo;

14. **GESTIONE DEI RIFIUTI:**

- *prosecuzione dell'ambizioso obiettivo di portare la raccolta differenziata dei rifiuti sopra il 90%;*
- *introduzione di cestini multi-scomparto per la raccolta differenziata nelle aree pubbliche e aumento dell'attività di videosorveglianza contro l'abbandono dei rifiuti nel territorio (anche tramite l'uso di fototrappole);*

15. **IGIENE URBANA:**

- approvazione del Regolamento comunale d'igiene urbana veterinaria per il benessere degli animali e ampliamento servizio raccolta deiezioni;
- progettazione e bando per realizzazione del cimitero degli animali domestici (in sede da individuare);

16. **REALIZZAZIONE DI UN CENTRO DI RIUSO PER:**

- Contribuire alla riduzione dei rifiuti destinati alla Piazzola Ecologica;
- Ridistribuire oggetti in buono stato di conservazione;
- Allargare il senso di Comunità e mettere in contatto chi ha a disposizione beni e chi ne ha bisogno.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	846.779,00	2.511.836,54	846.779,00	846.779,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	133.661,00	133.661,00	133.661,00	133.661,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	980.440,00	2.645.497,54	980.440,00	980.440,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	12.983,87		9.504,87	8.504,87
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	993.423,87	1.208.373,66	989.944,87	988.944,87

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

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	993.423,87	1.208.198,53	989.944,87	988.944,87
Spese in conto capitale		175,13		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	993.423,87	1.208.373,66	989.944,87	988.944,87

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

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

Nella missione rientra il seguente obiettivo strategico:

1. *ILLUMINAZIONE PUBBLICA. Prosecuzione potenziamento illuminazione pubblica (implementazione di tutti i punti luce con tecnologia a led).*
2. *PISTE CICLABILI: potenziamento piste ciclabili già realizzate mediante accesso ad eventuali contributi regionali o ministeriali per il collegamento del centro alle frazioni, in modo integrato con gli itinerari ciclopedonali esistenti;*
3. *GRADUALE ALLONTANAMENTO DEI MEZZI PESANTI DALL'ATTRAVERSAMENTO DEL CENTRO, anche in accordo con la Provincia, per la tratta di competenza;*
4. *SICUREZZA STRADALE: istituzione di un'area "30 all'ora" nel centro urbano in accordo con la provincia, per la tratta di competenza, e lungo le strade che portano agli edifici scolastici per migliorare la sicurezza dei pedoni e per quartieri a misura d'uomo.*

Entrate previste per la realizzazione della missione:

10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	355.843,62	422.887,54	341.377,54	399.383,84
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	355.843,62	422.887,54	341.377,54	399.383,84

Spesa prevista per la realizzazione della missione:

10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	292.843,62	351.306,05	316.377,54	319.383,84
Spese in conto capitale	63.000,00	71.581,49	25.000,00	80.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	355.843,62	422.887,54	341.377,54	399.383,84

Missione: 11 Soccorso civile

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

Nella missione rientra il seguente obiettivo strategico:

1. *POTENZIAMENTO DEL SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE: ci si propone di sensibilizzare, a partire dalle scuole, tutta la cittadinanza all'importanza del volontariato e di sostenere anche economicamente il Gruppo comunale di Protezione Civile attraverso reperimento fondi da bandi regionali e ministeriale per acquisto di mezzi ed attrezzature.*

Entrate previste per la realizzazione della missione: 11 Soccorso civile

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		5.589,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE		5.589,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	11.380,00	28.821,19	11.080,00	11.080,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	11.380,00	34.410,19	11.080,00	11.080,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione: 11 Soccorso civile

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	11.380,00	15.843,01	11.080,00	11.080,00
Spese in conto capitale		18.567,18		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	11.380,00	34.410,19	11.080,00	11.080,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Rientrano in questa missione i seguenti obiettivi strategici:

1. *SOSTEGNO ALLE FAMIGLIE IN DIFFICOLTA': aiuti economici e/o alimentari.*
2. *SOCIALIZZAZIONE E POTENZIAMENTO delle abilità cognitive mediante cicli d'incontro a cadenza annuale con uno specialista psicologo.*
3. *SPORTELLO INFERMIERISTICO DOMICILIARE: prosecuzione del servizio che offre interventi infermieristici semplici e assistenza di tipo preventivo e curativo a domicilio con accesso gratuito per tutti i cittadini residenti.*
4. *SPORTELLO STRANIERI: prosecuzione del servizio orientativo ed informativo rivolto ai cittadini stranieri per la richiesta rilascio, rinnovo, duplicato, conversione e aggiornamento e duplicato permesso di soggiorno, ricongiungimenti familiari, monitoraggio pratica cittadinanza italiana, visti turistici, visti di lunga durata, corsi di alfabetizzazione, istruzione, permessi per cure mediche e per assistenza minori.*
5. *COLLABORAZIONI CON ASSOCIAZIONE AUSER: prosecuzione della collaborazione con l'Associazione AUSER per la terza età che prevede servizi di trasporto alle visite mediche, ginnastica dolce, giornate informative dedicate alla salute ed altre eventuali necessità che si manifestassero.*
6. *SOGGIORNO CLIMATICO AL MARE PER GLI ANZIANI: prosecuzione del servizio che si intende realizzare non solo nel periodo invernale ma anche nel periodo estivo.*
7. *ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI DISABILI: prosecuzione del servizio.*
8. *SERVIZIO DI PASTI A DOMICILIO PER GLI ANZIANI.*
9. *CONVENZIONAMENTO CON LE FARMACIE DEL TERRITORIO PER LA CONSEGNA DEI FARMACI A DOMICILIO.*
10. *SERVIZIO NIDI GRATIS: prosecuzione nell'adesione al servizio Nidi gratis per la frequenza dell'asilo nido comunale.*
11. *SICUREZZA VIRTUALE: realizzazione di interventi finalizzati alla lotta contro il Cyber-bullismo, il gioco d'azzardo patologico GAP.*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	69.300,00	69.957,90	69.300,00	69.300,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	120.402,00	130.851,73	120.402,00	120.402,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	189.702,00	200.809,63	189.702,00	189.702,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	225.267,42	396.969,81	171.381,42	161.081,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	414.969,42	597.779,44	361.083,42	350.783,42

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

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	414.969,42	588.035,63	361.083,42	350.783,42
Spese in conto capitale		9.743,81		

Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	414.969,42	597.779,44	361.083,42	350.783,42

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.800,00	3.545,64	1.800,00	1.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.800,00	3.545,64	1.800,00	1.800,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	1.800,00	3.545,64	1.800,00	1.800,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.800,00	3.545,64	1.800,00	1.800,00

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

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

Rientrano in questa missione i seguenti obiettivi strategici:

1. *SPORTELLLO LAVORO: prosecuzione del servizio per favorire l'incontro tra domanda e offerta lavoro, al fine di agevolare l'occupazione.*
2. *SPORTELLLO INFO BADANTI: prosecuzione del servizio offerto alle famiglie che hanno necessità di assumere una colf o una badante e alle persone che vogliono svolgere la professione di colf e badante.*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		3.623,40	3.700,00	3.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE		3.623,40	3.700,00	3.700,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti		3.623,40	3.700,00	3.700,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE		3.623,40	3.700,00	3.700,00

Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	16.740,00	16.740,00	16.740,00	16.740,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	16.740,00	16.740,00	16.740,00	16.740,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	16.740,00	16.740,00	16.740,00	16.740,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	16.740,00	16.740,00	16.740,00	16.740,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	276.425,37	12.523,44	268.400,48	268.742,08
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	276.425,37	12.523,44	268.400,48	268.742,08

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

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti	276.425,37	12.523,44	268.400,48	268.742,08
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	276.425,37	12.523,44	268.400,48	268.742,08

Missione: 50 Debito pubblico

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

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

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	180.227,72	183.333,14	118.661,08	119.053,45
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	180.227,72	183.333,14	118.661,08	119.053,45

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

Descrizione Spesa	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	180.227,72	183.333,14	118.661,08	119.053,45
TOTALE USCITE	180.227,72	183.333,14	118.661,08	119.053,45

13. FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	3.029.006,07	3.196.269,98	3.224.775,58	3.221.465,91	3.191.353,93	3.191.353,93	- 0,102
Contributi e trasferimenti correnti	600.504,84	598.695,75	463.205,92	477.011,60	453.063,24	452.763,87	2,980
Extratributarie	572.555,47	572.982,12	676.742,13	686.056,04	689.506,04	669.506,04	1,376
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.202.066,38	4.367.947,85	4.364.723,63	4.384.533,55	4.333.923,21	4.313.623,84	0,453
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	55.709,39	79.197,47	67.476,94	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.257.775,77	4.447.145,32	4.432.200,57	4.384.533,55	4.333.923,21	4.313.623,84	- 1,075
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	455.187,87	187.278,99	687.712,87	445.000,00	130.000,00	110.000,00	- 35,292
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	157.920,00	0,00	0,00	0,00	430.364,54	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	253.061,02	52.246,00	419.457,70	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	708.248,89	397.444,99	1.107.170,57	445.000,00	130.000,00	540.364,54	- 59,807
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.966.024,66	4.844.590,31	5.899.371,14	5.189.533,55	4.823.923,21	5.213.988,38	- 12,032

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)	2025 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	3.110.388,37	3.020.310,23	5.118.245,39	5.434.220,39	6,173
Contributi e trasferimenti correnti	549.320,99	513.282,89	691.925,00	561.364,55	- 18,869
Extratributarie	455.637,10	526.631,26	1.419.336,53	1.456.689,48	2,631
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.115.346,46	4.060.224,38	7.229.506,92	7.452.274,42	3,081
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.115.346,46	4.060.224,38	7.229.506,92	7.452.274,42	3,081
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	379.152,00	372.666,81	1.027.161,05	980.736,64	- 4,519
- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	157.920,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	379.152,00	530.586,81	1.027.161,05	980.736,64	- 4,519
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.494.498,46	4.590.811,19	8.616.667,97	8.793.011,06	2,046

14. ENTRATE FINANZIATE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	455.187,87	187.278,99	687.712,87	445.000,00	130.000,00	110.000,00	- 35,292
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	157.920,00	0,00	0,00	0,00	430.364,54	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	455.187,87	345.198,99	687.712,87	445.000,00	130.000,00	540.364,54	- 35,292

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	379.152,00	372.666,81	1.027.161,05	980.736,64	- 4,519
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	157.920,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	379.152,00	530.586,81	1.027.161,05	980.736,64	- 4,519

15. ANTICIPAZIONE DI TESORERIA

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

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2024 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	360.000,00	360.000,00	0,000

16. EQUILIBRI DI BILANCIO

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.265.932,93			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		4.384.533,55 0,00	4.333.923,21 0,00	4.313.623,84 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		4.261.596,08 0,00 181.075,37	4.215.262,13 0,00 172.700,20	4.194.570,39 0,00 172.700,20
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		180.227,72 0,00 0,00	118.661,08 0,00 0,00	119.053,45 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A+Q1-AA+B+C-D-E-F)			-57.290,25	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		7.290,25 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>	(+)		50.000,00 30.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		445.000,00	130.000,00	540.364,54
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	(-)		50.000,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)		395.000,00 0,00	130.000,00 0,00	540.364,54 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie (5) di cui fondo pluriennale vincolato	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale (5) di cui fondo pluriennale vincolato	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)		0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00

S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine ⁽⁵⁾ di cui fondo pluriennale vincolato	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine ⁽⁵⁾ di cui fondo pluriennale vincolato	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾ di cui fondo pluriennale vincolato	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+J+J1-J2+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

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

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		7.290,25		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-7.290,25	0,00	0,00

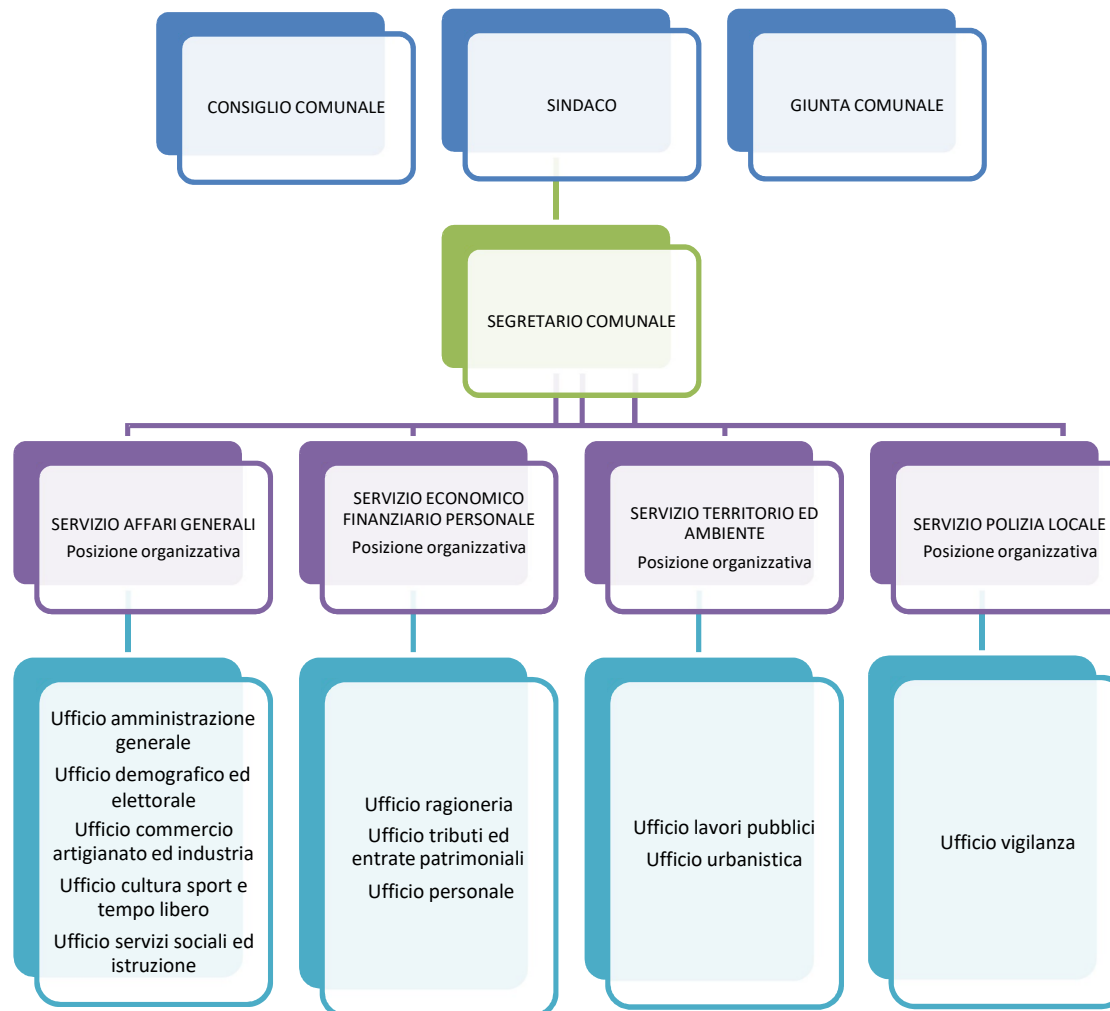
17. QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2025 - 2026 - 2027

ENTRATE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	SPESE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	1.265.932,93								
Utilizzo avanzo di amministrazione		7.290,25	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	5.434.220,39	3.221.465,91	3.191.353,93	3.191.353,93	Titolo 1 - Spese correnti	4.825.334,80	4.261.596,08	4.215.262,13	4.194.570,39
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	561.364,55	477.011,60	453.063,24	452.763,87					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.456.689,48	686.056,04	689.506,04	669.506,04					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	980.736,64	445.000,00	130.000,00	110.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	683.130,61	395.000,00	130.000,00	540.364,54
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	8.433.011,06	4.829.533,55	4.463.923,21	4.423.623,84	Totale spese finali	5.508.465,41	4.656.596,08	4.345.262,13	4.734.934,93
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	430.364,54	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	183.333,14	180.227,72	118.661,08	119.053,45
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	360.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.109.630,10	1.064.900,00	1.063.800,00	1.063.800,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.119.903,42	1.064.900,00	1.063.800,00	1.063.800,00
Totale titoli	9.902.641,16	6.254.433,55	5.887.723,21	6.277.788,38	Totale titoli	7.171.701,97	6.261.723,80	5.887.723,21	6.277.788,38
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	11.168.574,09	6.261.723,80	5.887.723,21	6.277.788,38	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	7.171.701,97	6.261.723,80	5.887.723,21	6.277.788,38
Fondo di cassa finale presunto	3.996.872,12								

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

LA STRUTTURA ORGANIZZATIVA:



Qualifica funzionale	Dotazione organica rideterminata deliberazione G.C. n. 63 del 06.07.2013	In servizio al 31.12.2019	In servizio al 31.12.2020	In servizio al 31.12.2021	In servizio al 31.12.2022	In servizio al 31.12.2023
Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione	8	4	5	4	3	4
Area degli Istruttori (ex cat. C)	16	13	12	12	12	13
Area degli Operatori Esperti (ex cat. B3)	8	6	4	5	5	5
Area degli Operatori Esperti (ex cat. B1)	5	2	1	1	1	1
Area degli Operatori (ex cat. A)	1	0	0	0	0	0
TOTALE	38	25	22	22	21	23

Si precisa che sono state assunte n. 2 nuove unità di personale a tempo pieno ed indeterminato appartenenti all'Area degli Operatori Esperti a partire dal 4 Novembre 2024.

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

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

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

A decorrere dall'anno 2019:

- sono superate le norme sul pareggio di bilancio di cui ai commi 465 e seguenti dell'articolo 1 della legge n. 232 del

2016

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

19. INDIRIZZI STRATEGICI

Di seguito si riporta il Documento contenente gli indirizzi di mandato del Sindaco Silvia Montagna approvato dal Consiglio Comunale n. 28 del 25.07.2024.

A distanza di 10 anni da quel lontano maggio 2014 che ha portato una ventata di novità nel panorama amministrativo Cavese, possiamo dire che se, da un lato, non abbiamo certo risolto tutte le criticità e questioni presenti nel nostro Comune, sicuramente però abbiamo lavorato per l'esclusivo bene del paese, in totale trasparenza ed onestà, investendo ogni nostra competenza ed energia.

E siccome non ci piace lasciare le cose a metà né accontentarci di quello che è stato fatto in questi anni, **il prossimo 8-9 giugno "LISTA P.I.N.I. (Passione Idee Novità Impegno)" si presenta all'appuntamento elettorale per proseguire nell'attività amministrativa, guardando al futuro con nuove idee al passo con i tempi e grandi aspettative che saranno destinate a concretizzarsi.** Le attuali incertezze negli equilibri europei, determinati dal conflitto in Ucraina, l'emergenza sanitaria amplificata dal Covid-19, i problemi ambientali ed economici impongono una programmazione futura che miri a far migliorare la qualità di vita dei cittadini, favorisca la ripresa economica sostenibile e garantisca la tenuta sociale della comunità.

In quest'ottica continueremo ad investire sul sociale, sul welfare e sulla scuola, con l'obiettivo di rendere Cava Manara un paese non solo più bello, ma anche più pulito e sicuro, sviluppando un'adeguata offerta per ogni fascia d'età, ma soprattutto per i giovani. Guarderemo alle nuove generazioni per lasciare loro un paese più verde e sostenibile dal punto di vista ambientale improntando la nostra attività alla difesa ed al recupero del territorio, al potenziamento della mobilità sostenibile, allo sviluppo dell'attività sportiva.

Il nostro obiettivo è quello di continuare ad amministrare con grande spirito di servizio e praticità, lavorando come sinora fatto per il bene del paese, misurandoci con i problemi quotidiani ed improntando ogni fase dell'azione amministrativa e politica alla legalità, onestà e trasparenza, in assenza delle quali ogni democrazia è in forte pericolo.

Vivere il paese, stimolandone la crescita, continuando il percorso di cambiamento già avviato, è il sogno che vogliamo realizzare con il contributo di tutti i cittadini in modo da individuare le attività ed i servizi da garantire e/o

migliorare, in linea con quelle che sono le esigenze provenienti dalla comunità.

SALUTE E SPORT

Negli scorsi anni **abbiamo convintamente promosso sul nostro territorio la salute**, bene primario e diritto costituzionale; proseguiremo questo percorso, attraverso una serie di interventi indirizzati a **giovani, famiglie ed anziani**, consolidando le **serate d'incontro con medici specialisti** con fine informativo- preventivo circa alcune patologie ricorrenti (es. obesità, sovrappeso, diabete, ipertensione, ecc.), **lo Sportello psicologico** presso la scuola secondaria di I grado, con finalità di supporto e consulenza ai ragazzi in merito alle comuni problematiche dell'età adolescenziale e/o pre-diagnosi e gestione di malattie neuropsichiatriche.

Sono ormai una prassi consolidata, che quindi sarà mantenuta e potenziata:

- **i corsi di educazione motoria e gioco-sport** con personale qualificato per i bambini della scuola dell'infanzia;
- **il corso di nuoto per gli alunni delle classi II della scuola primaria;**
- **la collaborazione con le società sportive del territorio** per la promozione dell'attività motoria

Appuntamenti ormai fissi della primavera rimarranno la **“Corri Cava”** per gli alunni della scuola secondaria di II grado organizzata in collaborazione con il Consiglio Comunale dei ragazzi e delle ragazze e la **“Caminada Cavesa”** gara podistica non competitiva per giovani atleti, famiglie e bambini.

Riqualificazione locali ad uso polo sanitario

ASST (Azienda Socio Sanitaria Territoriale), dopo aver gestito in comodato d'uso gratuito per anni i locali di Piazza Vittorio Emanuele, ha unilateralmente deciso di lasciarli, accentrando tutti i servizi presso la sede di Pavia; tali locali sono ora parzialmente occupati dagli ambulatori di due medici di medicina generale.

Un lavoro di totale riqualificazione consentirà di creare uno spazio a disposizione anche di altri medici specialisti che potranno organizzarsi in un vero e proprio **“polo sanitario”**.

Al secondo piano, è stabilmente presente la sede dell'associazione Diamante Verde Soccorso, che si occupa di trasporti di primo soccorso e trasporti sanitari semplici; proseguirà la proficua collaborazione con l'associazione anche tramite **l'organizzazione di corsi di primo soccorso, disostruzione pediatrica ed utilizzo del DAE** (Defibrillatore Automatico Esterno).

Polo Sportivo Mezzana Corti:

Mezzana Corti è sprovvista di una vera e propria piazza; l'ampia area su cui sorgeva lo storico campo sportivo è stata completamente riprogettata in ottica polifunzionale anche per sopperire a questa mancanza.

Il progetto si propone di creare un **punto di ritrovo non solo per i giovani della frazione ma per la cittadinanza tutta, in un polo sì sportivo, ma anche luogo di eventi, socialità ed aggregazione.**

La superficie di circa 10.000 mq rappresenterà un complesso unico per il Comune, per estensione, tipologia e qualità dei servizi.

Il progetto prevede la realizzazione di attrezzature per **6 differenti tipologie di sport**: calcio a sette, beach volley, tennis/padel, basket a tre, bocce e, cuore del progetto lo skatepark; verranno realizzati anche nuovi spogliatoi, punto diristoro e area giochi per bambini.

Una grande terrazza, proseguimento naturale della piazza antistante permetterà ai cittadini di beneficiare anche di **zone di relax grazie ad abbondanti alberature e spazi verdi**, mentre un sistema di illuminazione renderà il tutto molto suggestivo e fruibile anche nelle ore serali.

SICUREZZA E PROTEZIONE CIVILE

In questi dieci anni di amministrazione abbiamo dotato il territorio comunale e le frazioni di numerose **telecamere**, il cui circuito va comunque ancora ampliato, perché diventi più capillare e consenta un'efficace videosorveglianza.

Ci impegniamo anche ad **un incremento del numero di agenti di polizia locale tramite concorsi, ed all'estensione del loro orario di servizio, al mantenimento dei servizi di videosorveglianza a distanza degli edifici scolastici, parchi, impianti sportivi, cimiteri e piazze.**

L'emergenza COVID del 2020 ci ha permesso di apprezzare ancora una volta l'operato dei volontari di **Protezione Civile**.

Ma il nostro territorio non è certo indenne anche da ulteriori potenziali pericoli, rischi climatici ed ambientali.

Per questi motivi, è necessario promuovere convintamente una vera e propria “cultura alla protezione civile”, informando i cittadini su cosa fare, dove recarsi in caso di emergenze, chi contattare.

A partire dalle scuole, quindi, ci proponiamo di sensibilizzare tutti all'importanza del volontariato in questo settore ed a proseguire - come in questi anni - nel sostegno, anche economico, al Gruppo comunale reperendo bandi e fondi per potenziare attrezzature e mezzi.

TERRITORIO, VERDE E CURA DEL BENE COMUNE

Grazie al nostro impegno profuso in questi 10 anni abbiamo scongiurato l'insediamento della discarica di cemento/amianto nell'ex Cava Villa e risolto definitivamente l'annoso problema della qualità dell'acqua.

Il nostro impegno proseguirà con:

- **investimenti “green” per la sostenibilità degli edifici comunali** (scuole, impianti sportivi, edifici pubblici in genere), a partire dall'installazione di pannelli fotovoltaici, e per la transizione ecologica finalizzati alla maggior efficienza energetica;

- l'implementazione di **nuove colonnine per la ricarica elettrica** a basso impatto ambientale per auto e biciclette;
- il graduale allontanamento dei mezzi pesanti dall'attraversamento del centro, anche in accordo con la Provincia, per la tratta di competenza;
- l'istituzione di una **"Area 30 all'ora"** nel centro urbano, in accordo con la Provincia, per la tratta di competenza, e lungo le strade che portano agli edifici scolastici per migliorare la sicurezza dei pedoni e per quartieri a misura d'uomo;
- la continuazione dei **percorsi ciclabili** già cominciati per il collegamento del centro alle frazioni, in modo integrato con gli itinerari ciclopedonali esistenti;
- la prosecuzione della **conversione ecologica** (veicoli elettrici e/o ibridi) dei mezzi di trasporto dell'amministrazione, attraverso il rinnovo del parco automezzi;
- il recupero dell'area Ex Tiro a Segno, percorrendo bandi e fondi Pnrr con istituzione all'interno del **"Giardino dei nuovi nati"** (progetto di ri-forestazione comunale con la **piantumazione di un nuovo albero per ogni nuovo nato**);
- l'incremento del servizio di **pulizia e decoro delle strade**, compreso lo spazzamento e la raccolta delle foglie favorendo ed incentivando anche l'attività di volontariato ambientale;
- la **programmazione costante di interventi di omogeneità del decoro urbano** in tutto il territorio comunale, tramite la manutenzione ordinaria di strade, illuminazione, panchine, caditoie, potature e la promozione di murales artistici;
- il censimento delle aree pubbliche e private non utilizzate, al fine di verificarne il potenziale utilizzo in **progetti di riordino ambientale e di rigenerazione urbana**;
- la **prosecuzione dell'ambizioso obiettivo di portare la raccolta differenziata dei rifiuti sopra il 90%**, grazie al maggior riciclo, alla riduzione dell'indifferenziata e alla minor produzione di rifiuto secco;
- l'introduzione di **cestini multi-scomparto per la raccolta differenziata nelle aree pubbliche e l'aumento dell'attività di videosorveglianza** contro l'abbandono di rifiuti nel territorio (anche tramite l'uso di foto- trappole);
- l'introduzione di progetti di **educazione ambientale rivolti alle giovani generazioni** e finalizzati alla conoscenza della natura, dell'habitat e dei cambiamenti climatici;
- la **riconversione dell'illuminazione pubblica e degli edifici pubblici in ottica green** consentirà di reimpiegare gli attesi risparmi nell'estensione della rete esistente e nella costante riqualificazione del patrimonio comunale;
- il **sostegno alle attività di formazione proposte dall'Istituto Comprensivo "A. Manzoni"** per attività rivolte all'ambiente, alla digitalizzazione, alle nuove professioni e alle attività manuali, di conoscenza del territorio e delle tradizioni;
- il **ripristino del progetto Pedibus e introduzione del Bicibus**, con fondi dedicati. L'incremento dei servizi svolti online dalla pubblica amministrazione.
- la programmazione di corsi di **"cittadinanza digitale"** volti ad un miglioramento dell'utilizzo degli attuali strumenti digitali (esempio SPID; CIE, PEC etc.);
- l'**introduzione di totem identificativi dei principali luoghi d'interesse** (piazza, centri sportivi), con QRcode di spiegazione;

- la **manutenzione programmata dei parchi per l'infanzia**, differenziati per età, con adeguamento dei giochi affinché siano resi tutti inclusive accessibili alle bambine e ai bambini con disabilità;
- la **creazione di una rete di percorsi di fit-walking** (camminata veloce) che colleghi le frazioni;
- l'approvazione del **regolamento Comunale d'igiene urbana veterinaria** per il benessere degli animali e ampliamento servizio raccolta deiezioni;
- la progettazione e bando per **realizzare il cimitero degli animali domestici** (in sede da individuare);
- la realizzazione di un Centro del Riuso per:
 - contribuire alla riduzione dei Rifiuti destinati alla Piazzola Ecologica.
 - ridistribuire oggetti in buono stato di conservazione.
 - allargare il senso di Comunità e mettere in contatto chi ha a disposizione beni e chi ne ha bisogno.
 - educare i cittadini a ridurre gli sprechi, evitando "l'usa e getta".
 - creare nuove opportunità di adesione al Volontariato.

SERVIZI SOCIALI: I CITTADINI DIVERSAMENTE ABILI, LE FAMIGLIE, I GIOVANI, GLI ANZIANI

Il supporto alla famiglia e la valorizzazione della fascia di età più avanzata meritano una particolare attenzione; a tal fine, si intende confermare la collaborazione con l'Associazione AUSER per tutto quanto riguarda la **terza età** (servizio trasporto alle visite mediche, ginnastica dolce, giornate informative dedicate alla salute o ad altre tematiche specifiche che si dovessero presentare, etc.).

Si confermano, inoltre, il **servizio di assistenza domiciliare per anziani e disabili** e il **servizio di soggiorno climatico al mare** che si intende realizzare, non solo nel periodo invernale, ma anche nel periodo estivo.

Infine, sempre con particolare attenzione agli anziani, si intende realizzare un servizio di pasti a domicilio e un convenzionamento con le farmacie del territorio per la consegna alla propria abitazione dei farmaci.

Per quanto riguarda, invece, il **sostegno alle famiglie**, si proseguiranno o realizzeranno *ex novo* i seguenti interventi:

- **Sostegno alle famiglie** in particolare difficoltà con aiuti economici e/o alimentari
- **Supporto alle famiglie per l'adesione ad eventuali bandi regionali/statali** (ad es. bando affitto, dote scuola, bando ALER alloggi popolari, misure di sostegno alla disabilità, etc.);
- **Adesione al servizio NIDI gratis** per la frequenza dell'Asilo Nido Comunale;
- **Prosecuzione dei Servizi scolastici educativi** a domanda individuale (pre e post scuola, servizio integrativo

- pomeridiano SIP, trasporto scolastico);
- **Assistenza scolastica agli studenti disabili;**
- **Centri estivi per la scuola materna;**
- Collaborazione con le Parrocchie per la realizzazione del **GREST** e con realtà del territorio per i bambini e ragazzi in età scolare;
- **Realizzazione del portale "Giraskuola"** finalizzato all'incontro di domanda/offerta per i libri e materiale scolastico;
- **Realizzazione di interventi finalizzati alla lotta al Cyber-bullismo, il gioco d'azzardo patologico GAP, la sicurezza virtuale e dei social network.**

Infine, saranno confermati TUTTI gli sportelli gratuiti già a disposizione dei Cittadini per avere un supporto su varie problematiche di tipo amministrativo, legale, lavorativo etc.:

- **SPORTELLLO LAVORO** (servizio di informazione ed orientamento sui temi del lavoro e della formazione, la cui priorità è quella di favorire l'incontro tra domanda e offerta di lavoro, agevolando così l'occupazione);
- **SPORTELLLO INFO BADANTI** (servizio offerto alle famiglie che hanno la necessità di assumere un/una colf o un/una badante e alle persone che vogliono svolgere il lavoro di colf o di badante);
- **SPORTELLLO FAMIGLIA** (servizio offerto nell'ambito del progetto "Centri per la famiglia, per una famiglia al centro", per supporto alla compilazione di documenti, per le procedure SPID, per informazioni sulle misure attive sul territorio, per le comunicazioni su contributi economici, per i servizi educativi e sociali e molto altro ancora);
- **SPORTELLLO STRANIERI** (servizio orientativo ed informativo rivolto ai cittadini stranieri per la richiesta rilascio, rinnovo, duplicato, conversione e aggiornamento permesso di soggiorno, aggiornamento e duplicato permesso di soggiorno lungo periodo CE (carta di soggiorno), ricongiungimento e coesione familiare, monitoraggio e stato della pratica di cittadinanza italiana, test conoscenza italiano per rilascio carta di soggiorno, legalizzazioni documenti prefettura, visti di breve durata (visti turistici), visti di lunga durata: flussi lavoro subordinato, lavoro stagionale, orientamento corsi di alfabetizzazione e lingua, formazione professionale, informazione e consulenza pratiche di riconoscimento titoli di studi esteri: diplomi e laurea, consulenza richiesta asilo politico, permesso per motivi umanitari, etc., richiesta rilascio, rinnovo permesso per cure mediche, richiesta e assistenza per il rilascio, rinnovo permesso per assistenza minori: tribunale dei minori art. 31, consulenza e orientamento ai servizi territoriali per cittadini italiani e stranieri);
- **SPORTELLLO LEGALE** (servizio di consulenza legale al quale rivolgersi per esporre ogni questione o problematica di natura legale ed ottenere semplici consigli o veri e propri pareri per la soluzione di eventuali controversie su diverse materie in Diritto di Famiglia, Diritto del Lavoro, Diritto Civile e Diritto Penale);
- **SPORTELLLO DI CONTRASTO AL GIOCO D'AZZARDO PATOLOGICO** (il servizio offre uno spazio di ascolto e orientamento rivolto ai giocatori patologici e ai loro familiari al fine di favorire un primo contatto con i

- professionisti del Servizio Dipendenze ed intervenire così sulla patologia in modo efficace);
- **SPORTELLLO AMIANTO** (servizio che offre informazioni per risolvere ogni problematica legata all'amianto, sia in ambito ambientale, fiscale, economico, burocratico, salutistico, tecnico e formativo);
- **SPORTELLLO INFERMIERISTICO** (servizio che offre un'attività infermieristica a domicilio alla quale possono accedere gratuitamente tutti i residenti nel Comune di Cava Manara, per interventi infermieristici semplici e per bisogni assistenziali di tipo preventivo e curativo).

UFFICI COMUNALI, BILANCIO E RISPARMI

Ascolto costante, confronto e coinvolgimento sono stati e continueranno ad essere le linee guida dell'Amministrazione; gli uffici del Sindaco e degli Assessori sono e saranno senza orari di ricevimento per favorire il dialogo attivo con quanti decideranno di contribuire per la crescita ed il miglioramento della nostra Comunità.

Gli Uffici comunali sono e saranno al servizio del cittadino con l'obiettivo di accoglierlo e di collaborare alla soluzione dei problemi, indirizzandolo all'accesso ai servizi con facilità e tempismo.

Tra gli obiettivi strategici non può mancare:

- il miglioramento delle prestazioni pubbliche perseguendo una continua innovazione tecnologica ed introducendo specifici target di miglioramento della qualità delle relazioni tra l'Ente e il cittadino;
- la misurazione della Qualità dei servizi offerti dalla pubblica amministrazione;
- il miglioramento della trasparenza e dell'efficienza della spesa pubblica attraverso strumenti che consentano ai cittadini di continuare ad essere partecipi delle scelte dell'Amministrazione (attraverso lo strumento del bilancio partecipativo, la facile consultazione del sito istituzionale, la tracciabilità dei processi);
- lo sviluppo dei servizi on-line (e-Government) attraverso la rimozione degli ostacoli all'accesso digitale.

I dieci anni trascorsi insieme ci hanno visto collaborare con gli Uffici alla costruzione di un **bilancio rigoroso ed improntato al rispetto della normativa, trasparenza, equità**.

Ci proponiamo di continuare in questo solco, cercando di temperare l'esigenza di raggiungere gli obiettivi con la necessità di limitare quanto più possibile la spesa ed il carico fiscale sui cittadini.

LAVORO, COMMERCIO, CULTURA

L'attuale contesto socio-economico impone all'Amministrazione di farsi carico, da una parte, di operazioni capaci di **recuperare posti sul mercato del lavoro** per quanti sono difficilmente ricollocabili e, dall'altra, di **favorire l'insediamento di realtà capaci di crearne nuovi**.

Ci proponiamo di **favorire e attrarre investimenti produttivi**, promuovendo al massimo, nell'ambito territoriale locale, la nascita di start-up che ad oggi godono di particolari regimi di favore per investimenti mirati.

Promuoveremo **bandi per il Servizio Civile Nazionale** che permetterà ai ragazzi di svolgere una attività remunerata lavorando per l'Amministrazione.
Sosterremo con specifici progetti di valorizzazione le imprese artigianali e commerciali del territorio, in stretta collaborazione con le Associazioni di categoria.

Abbiamo reso il nostro paese vivace e attivamente partecipe degli eventi culturali organizzati in questi anni.

Il **Teatro** ha ripreso nuova vita con una **prestigiosa programmazione**, che continuerà nei prossimi anni, visto il successo riscosso non solo tra i cittadini, ma anche tra gli spettatori provenienti dai Comuni limitrofi.

Il **“Settembre Cavese”** che inizia con la Sagra della prima domenica nel Capoluogo e culmina nella quarta domenica a Mezzana Corti è ormai appuntamento irrinunciabile, che continuerà nei prossimi anni con rinnovate energie.

La **Biblioteca** è stata e continua ad essere **punto d'incontro di grandi e piccini**: cicli di letture, presentazione di nuovi libri e nuovi scrittori, conferenze e dibattiti proseguiranno nel segno della cultura, linfa vitale ed elemento indispensabile per mantenere vivo il senso di comunità.

Spazio Ex Saponificio, da noi bonificato dalla copertura in amianto dopo decenni di incuria, sarà ultimato e idoneo ad ospitare eventi culturali, mostre diventando centro di aggregazione finalmente fruibile dalla Comunità tutta.

DAGLI INDIRIZZI STRATEGICI AGLI OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE.

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

INDIRIZZO STRATEGICO	OBIETTIVI STRATEGICI	MISSIONE
<u>Servizi comunali</u> <u>Bilancio e</u> <u>risparmi</u>	1. TRASPARENZA - Ampliamento della trasparenza per meglio rispondere alle esigenze di informazione dei cittadini. 2. PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE - TRASPARENZA ED INTEGRITA'. 3. BILANCIO TRASPARENTE - Ampliamento della trasparenza del bilancio. Utilizzo dello strumento del bilancio partecipativo che consentirà ai cittadini di continuare ad essere partecipi delle scelte dell'Amministrazione e per assicurare il principio di efficienza della spesa pubblica. 4. COMUNICAZIONE CON I CITTADINI - individuazione all'interno del Consiglio comunale di uno o più responsabili dei canali social che si impegnino a rispondere alle domande in tempi brevi anche attraverso la creazione di una mailing list (newsletter), allestire lo streaming su YouTube per offrire la trasmissione in diretta dei Consigli comunali; ottimizzazione delle risorse digitali a disposizione del Comune (ad esempio tabelloni digitali). Favorire dialogo attivo con i cittadini mediante libero accesso agli uffici del Sindaco e degli Assessori senza previsione di orari di ricevimento. 5. MIGLIORAMENTO DELLE PRESTAZIONI PUBBLICHE mediante lo sviluppo ed il potenziamento di servizi online e facilitazione dell'accesso ai servizi comunali	MISSIONE 1: SERVIZI ISTITUZIONALI GENERALIE DI GESTIONE
<u>Sicurezza</u>	1. VIDEOSORVEGLIANZA - Mantenere in efficienza i sistemi già implementati mediante manutenzioni e controlli ed ampliamento della videosorveglianza sul territorio. 2. CONTROLLO DEL VICINATO - Diffondere la cultura del controllo del vicinato. 3. CITTADINANZA ATTIVA - Approvazione del regolamento.	MISSIONE 3: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2024-2029) <u>Stato di attuazione:</u> Sono stati sviluppati ed ampliati i sistemi di videosorveglianza		

<u>Scuola</u>	1. CONTRIBUTI PER LE ATTIVITA' DIDATTICHE E FORMATIVE: progetti didattici e formativi da concordare con l'Istituzione scolastica. 2. PROGETTO GIRASKUOLA: creazione di un portale finalizzato all'incontro di domanda / offerta per i libri e materiale scolastico. 3. CENTRI ESTIVI PER LA SCUOLA MATERNA: prosecuzione attivazione dei centri estivi. 4. GRESE ESTIVI: prosecuzione dell'attività di collaborazione con le Parrocchie per la realizzazione del Grest e con realtà del territorio per i bambini e ragazzi in età scolare. 5. SERVIZI SCOLASTICI EDUCATIVI A DOMANDA INDIVIDUALE: prosecuzione servizi di pre e post scuola, servizio integrativo pomeridiano SIP e trasporto scolastico. 6. ASSISTENZA SCOLASTICA AGLI STUDENTI DISABILI: prosecuzione del servizio. 7. RIQUALIFICAZIONE SCUOLE: rifacimento cortile scuola materna Mezzana Corti, riqualificazione energetica plesso scolastico di Mezzana Corti. 8. ARREDI SCOLASTICI: ammodernamento e sostituzione. 9. CONSIGLIO COMUNALE DEI RAGAZZI: prosecuzione dell'iniziativa.	MISSIONE 4: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2024-2029) <u>Stato di attuazione:</u> <u>ARREDI: acquisto di arredi, acquisto mattonelle per pavimentazione cortile scuola materna,</u> <u>attrezzature informatiche</u>		

Cultura Associazionismo e volontariato	1. <i>CULTURA - Programmazione di eventi comprendenti presentazioni di libri, conferenze storiche, concerti, spettacoli di cabaret, gite fuori porta, momenti di aggregazione.</i> 2. <i>SETTEMBRE CAVESE: evento considerato di forte aggregazione della cittadinanza che inizia con la Sagra della prima domenica nel Capoluogo e culmina nella quarta Domenica a Mezzana Corti che continuerà nei prossimi anni con rinnovate strategie.</i> 3. <i>BIBLIOTECA: prosecuzione gestione della biblioteca comunale, che continua ad essere punto di incontro di grandi e piccini: cicli di letture, presentazione di nuovi libri e nuovi scrittori, conferenze e dibattiti proseguiranno nel segno della cultura, linfa vitale ed elemento indispensabile per mantenere vivo il senso di comunità.</i> 4. <i>SPAZIO EX SAPONIFICIO: ultimazione lavori di riqualificazione al fine di ospitare eventi culturali, mostre diventando centro di aggregazione finalmente fruibile dalla Comunità tutta.</i> 5. <i>RIQUALIFICAZIONE LOCALI AD USO POLO SANITARIO: creazione di uno spazio a disposizione anche di altri medici specialisti che potranno organizzarsi in un vero e proprio polo sanitario nei locali di Piazza Vittorio Emanuele</i>	MISSIONE 5: TUTELA E VALORIZZAZION E DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2024-2029) <u>Stato di attuazione:</u> Realizzazione già a partire dal 2024 di eventi (gite, visite a mostre, presentazioni libri, concerti, spettacoli). Ripresa delle iniziative e di eventi dal 2022, dopo il periodo di stop forzato a causa dell'emergenza sanitaria da Covid_19		
Sport	1. <i>PROMOZIONE SPORT: prosecuzione dei corsi di educazione motoria e gioco sport con personale qualificato per i bambini della scuola dell'infanzia.</i> 2. <i>PROMOZIONE ATTIVITA' SPORTIVE: mantenimento manifestazioni, ormai appuntamenti fissi, de la "Corri Cava" per gli alunni della scuola secondaria di II grado organizzata in collaborazione con il Consiglio Comunale dei ragazzi e delle ragazze e la "Caminada Cavesa", gara podistica non competitiva per giovani atleti, famiglie e bambini.</i> 3. <i>COLLABORAZIONI CON LE SOCIETA' SPORTIVE DEL TERRITORIO: prosecuzione per la promozione dell'attività motoria.</i> 4. <i>CAMPO SPORTIVO MEZZANA CORTI: prosecuzione della realizzazione nella sede del campo sportivo di Mezzana Corti di un polo multisport in cui è prevista la realizzazione di attrezzature per 6 differenti tipologie di sport: calcio a sette, beach volley, tennis/padel, basket a tre, bocce e cuore del progetto, lo skatepark. Verranno realizzati anche nuovi spogliatoi, punto di ristoro e giochi per bambini.</i>	MISSIONE 6: POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

	5. <i>REALIZZAZIONE DI UNA PIAZZA NELLA FRAZIONE DI MEZZANA CORTI: il progetto si propone di creare un punto di ritrovo non solo per i giovani della frazione ma per la cittadinanza tutta, in un polo sportivo, ma anche luogo di eventi sociali ed aggregazione. Una grande terrazza, proseguimento naturale della piazza antistante, permetterà ai cittadini di beneficiare anche di zone di relax grazie ad abbondanti alberature e spazi verdi, mentre un sistema di illuminazione renderà il tutto molto suggestivo e fruibile anche nelle ore serali.</i>	
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2024 -2029) <u>Stato di attuazione:</u> Avvio delle attività di progettazione per la realizzazione del polo multisport presso il campo sportivo di Mezzana Corti		
<u>Territorio ed ambiente</u> <u>Urbanistica, lavori pubblici e viabilità</u>	1. <i>INVESTIMENTI "GREEN" PER LA SOSTENIBILITA' DEGLI EDIFICI COMUNALI: installazione di pannelli fotovoltaici finalizzati alla maggior efficienza energetica per favorire la transizione ecologica.</i> 2. <i>SOSTENIBILITA' AMBIENTALE: implementazione di nuove colonnine per la ricarica elettrica a basso impatto ambientale per auto e biciclette e prosecuzione della conversione ecologica (veicoli elettrici e/o ibridi) dei mezzi di trasporto dell'amministrazione, attraverso il rinnovo del parco automezzi.</i> 3. <i>EDUCAZIONE AMBIENTALE: introduzione di progetti di educazione ambientale rivolti alle giovani generazioni e finalizzati alla conoscenza della natura, dell'habitat e dei cambiamenti climatici.</i> 4. <i>RIPRISTINO DEL PROGETTO PEDIBUS E INTRODUZIONE DEL BICIBUS con fondi dedicati.</i> 5. <i>CREAZIONE DI UNA RETE DI PERCORSI DI FIT -WALKING: camminate veloci che collegano le frazioni.</i> 6. <i>RECUPERO DELL'AREA EX TIRO A SEGNO percorrendo bandi e fondi PNRR con istituzione all'interno del "Giardino dei nuovi nati" (progetto di riforestazione comunale con la piantumazione di un nuovo albero per ogni nuovo nato).</i> 7. <i>SOSTEGNO DELLE ATTIVITA' DI FORMAZIONE RIVOLTE ALL'AMBIENTE, ALLA DIGITALIZZAZIONE ALLE NUOVE PROFESSIONI E ALLE ATTIVITA' MANUALI proposte dall'Istituto Comprensivo "A. Manzoni al fine di far conoscere il territorio e le tradizioni.</i> 8. <i>PROGRAMMAZIONE DI CORSI DI "CITTADINANZA DIGITALE" volti al miglioramento dell'utilizzo degli attuali strumenti digitali (SPID, CIE, PEC).</i> 9. <i>INTRODUZIONE DI TOTEM IDENTIFICATIVI DEI PRINCIPALI LUOGHI DI INTERESSE (piazza, centri sportivi) con QR code di spiegazione.</i> 10. <i>RICONVERSIONE DELL'ILLUMINAZIONE PUBBLICA E DEGLI EDIFICI PUBBLICI IN OTTICA GREEN: attraverso interventi di riqualificazione del patrimonio comunale.</i>	MISSIONE 9: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

	<i>11. DECORO URBANO:</i> - <i>incremento del servizio di pulizia e decoro delle strade, compreso lo spazzamento e la raccolta delle foglie favorendo ed incentivando anche l'attività di volontariato ambientale;</i> - <i>programmazione costante di interventi in tutto il territorio comunale tramite la manutenzione ordinaria delle strade, illuminazione, panchine, caditoie, potature e la promozione dei murales artistici;</i> - <i>censimento delle aree pubbliche e private non utilizzate, al fine di verificarne il potenziale utilizzo in progetti di riordino ambientale e di rigenerazione urbana;</i> <i>12. ARREDO URBANO: manutenzione programmata dei parchi per l'infanzia, differenziati per età, con adeguamento dei giochi affinché siano resi tutti inclusivi e accessibili alle bambine e ai bambini con disabilità.</i> <i>13. ADESIONE SPORTELLO AMIANTO: prosecuzione del servizio di sportello amianto che offre informazioni per risolvere problematiche legate all'amianto in ambito ambientale, fiscale, economico, burocratico, salutistico, tecnico e formativo.</i> <i>14. GESTIONE DEI RIFIUTI:</i> - <i>prosecuzione dell'ambizioso obiettivo di portare la raccolta differenziata dei rifiuti sopra il 90%;</i> - <i>introduzione di cestini multi-scomparto per la raccolta differenziata nelle aree pubbliche e aumento dell'attività di videosorveglianza contro l'abbandono dei rifiuti nel territorio (anche tramite l'uso di fototrappole);</i> <i>15. IGIENE URBANA:</i> - <i>approvazione del Regolamento comunale d'igiene urbana veterinaria per il benessere degli animali e ampliamento servizi raccolta deiezioni;</i> - <i>progettazione e bando per realizzazione del cimitero degli animali domestici (in sede da individuare).</i> <i>16. REALIZZAZIONE DI UN CENTRO DI RIUSO PER:</i> - <i>contribuire alla riduzione dei rifiuti destinati alla Piazzola Ecologica;</i> - <i>ridistribuire oggetti in buono stato di conservazione;</i> - <i>allargare il senso di Comunità e mettere in contatto chi ha a disposizione beni e chi ne ha bisogno.</i> <i>1. ILLUMINAZIONE PUBBLICA. Prosecuzione potenziamento illuminazione pubblica (implementazione di tutti i punti luce con tecnologia a led).</i> <i>2. PISTE CICLABILI: potenziamento piste ciclabili già realizzate mediante accesso ad eventuali contributi regionali o ministeriali per il collegamento del centro alle frazioni, in modo integrato con gli itinerari ciclopedonali esistenti.</i> <i>3. GRADUALE ALLONTANAMENTO DEI MEZZI PESANTI DALL'ATTRAVERSAMENTO DEL CENTRO, anche in accordo con la Provincia, per la tratta di competenza.</i>	MISSIONE 3: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA MISSIONE 10: TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'
--	---	---

	4. <i>SICUREZZA STRADALE: istituzione di un'area "30 all'ora" nel centro urbano in accordo con la provincia, per la tratta di competenza, e lungo le strade che portano agli edifici scolastici per migliorare la sicurezza dei pedoni e per quartieri a misura d'uomo.</i>	
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2024 - 2029) <u>Stato di attuazione:</u> Avvio di tutte le attività previste dall'obiettivo strategico		

<u>Sicurezza e Protezione civile</u>	1. <i>POTENZIAMENTO DEL SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE: ci si propone di sensibilizzare, a partire dalle scuole, tutta la cittadinanza all'importanza del volontariato e di sostenere anche economicamente il Gruppo comunale di Protezione Civile attraverso reperimento fondi da bandi regionali e ministeriale per acquisto di mezzi ed attrezzature.</i>	MISSIONE 11: SOCCORSO CIVILE
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2024-2029) <u>Stato di attuazione:</u> Costante attività di collaborazione con la scuola per la realizzazione degli obiettivi indicati e reperiti fondi da Bando regionale per acquisto mezzi e attrezzature.		

<u>Servizi sociali: i cittadini diversamente abili, le famiglie, i giovani, gli anziani</u>	1. <i>SOSTEGNO ALLE FAMIGLIE IN DIFFICOLTA': aiuti economici e/o alimentari.</i> 2. <i>SOCIALIZZAZIONE E POTENZIAMENTO delle abilità cognitive mediante cicli d'incontro a cadenza annuale con uno specialista psicologo.</i> 3. <i>SPORTELLO INFERMIERISTICO DOMICILIARE: prosecuzione del servizio che offre interventi infermieristici semplici e assistenza di tipo preventivo e curativo a domicilio con accesso gratuito per tutti i cittadini residenti.</i> 4. <i>SPORTELLO STRANIERI: prosecuzione del servizio orientativo ed informativo rivolto ai cittadini stranieri per la richiesta rilascio, rinnovo, duplicato, conversione e aggiornamento e duplicato permesso di soggiorno, ricongiungimenti familiari, monitoraggio pratica cittadinanza italiana, visti turistici, visti di lunga durata, corsi di alfabetizzazione, istruzione, permessi per cure mediche e per assistenza minori.</i> 5. <i>CONVENZIONAMENTO CON LE FARMACIE DEL TERRITORIO PER LA CONSEGNA DEI FARMACI A DOMICILIO.</i> 6. <i>SERVIZIO NIDI GRATIS: prosecuzione nell'adesione al servizio Nidi gratis per la frequenza dell'asilo nido comunale.</i> 7. <i>SICUREZZA VIRTUALE: realizzazione di interventi finalizzati alla lotta contro il Cyber-bullismo, il gioco d'azzardo patologico GAP.</i>	MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2024-2029) <u>Stato di attuazione:</u> Costante attività di collaborazione con la scuola per la realizzazione degli obiettivi indicati.		

Anziani	1. <i>COLLABORAZIONI CON ASSOCIAZIONE AUSER: prosecuzione della collaborazione con l'Associazione AUSER per la terza età che prevede servizi di trasporto alle visite mediche, ginnastica dolce, giornate informative dedicate alla salute ed altre eventuali necessità che si manifestassero.</i> 2. <i>SOGGIORNO CLIMATICO AL MARE PER GLI ANZIANI: prosecuzione del servizio che si intende realizzare non solo nel periodo invernale ma anche nel periodo estivo.</i> 3. <i>ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI DISABILI: prosecuzione del servizio.</i> 4. <i>SERVIZIO DI PASTI A DOMICILIO PER GLI ANZIANI.</i>	MISSIONE 12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2024-2029) <u>Stato di attuazione:</u> Costante collaborazione con Auser per il raggiungimento degli obiettivi.		
Lavoro Commercio	1. <i>SPORTELLLO LAVORO: prosecuzione del servizio per favorire l'incontro tra domanda e offerta lavoro, al fine di agevolare l'occupazione.</i> 2. <i>SPORTELLLO INFO BADANTI: prosecuzione del servizio offerto alle famiglie che hanno necessità di assumere una colf o una badante e alle persone che vogliono svolgere la professione di colf o badante.</i> 3. <i>PROMOZIONE BANDI PER IL SERVIZIO CIVILE NAZIONALE che permetterà ai ragazzi di svolgere un'attività remunerata lavorando per l'Amministrazione.</i> 4. <i>SOSTEGNO DELLE IMPRESE ARTIGIANALI E COMMERCIALI mediante specifici progetti di valorizzazione in stretta collaborazione con le Associazioni di categoria.</i>	MISSIONE 15: POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE
<u>Periodo di attuazione:</u> tutto il periodo del mandato (2024-2029) <u>Stato di attuazione:</u> Sportello lavoro e info badanti attualmente in funzione, istituiti nel 2019.		

ANTICORRUZIONE TRASPARENZA E LEGALITA'

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

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

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

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

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

MONITORAGGIO PARTE CORRENTE DEL BILANCIO

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

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

L'attuale programmazione della spesa corrente per il triennio 2025/2027 è effettuata ipotizzando la conferma della manovra

tributaria relativa all'addizionale comunale e introdotta nel 2021.

La Legge di bilancio 2024 ha previsto dei tagli alla spesa pubblica per il periodo 2024-2028, denominati “*Spending review informatica*” consistente nel prelevamento di risorse da parte del Ministero attraverso la trattenuta di una quota dal Fondo di Solidarietà comunale per gli anni 2024 e 2025 e la “*Spending review ordinaria*” che altrettanto consiste nella trattenuta di una quota dal Fondo di Solidarietà per gli anni 2024-2028. Suddetti tagli avranno l'effetto di ridurre la capacità di spesa dell'Ente, il quale, nella programmazione delle spese correnti, dovrà tenere conto di questa limitazione.

L'obiettivo che ci si prefigge, pertanto, in questa sede di programmazione è di monitorare attentamente la spesa corrente al fine di poter da un lato, limitare la manovra tributaria esperita a suo tempo nei limiti strettamente necessari a garantire il pareggio di bilancio e dall'altro, compatibilmente con la realizzazione degli obiettivi istituzionali, e soprattutto la continuità nell'erogazione dei servizi istituzionali dell'ente con particolare attenzione alle scuole, al sociale e alla manutenzione del patrimonio, di contenere la spesa.

INVESTIMENTI

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

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

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

Rimane comunque obiettivo prioritario dell'amministrazione nel triennio 2025/2027 monitorare tutte le opportunità legate a bandi, finanziamenti, contributi a fondo perduto e/o a rendicontazione per cofinanziare gli investimenti prioritari dell'ente.

20. SEZIONE OPERATIVA

LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	59.339,16	127.775,92	59.339,16	59.339,16
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	59.339,16	127.775,92	59.339,16	59.339,16
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	66.393,09	9.980,86	66.543,09	65.443,09
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	125.732,25	137.756,78	125.882,25	124.782,25

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	12.024,53	Previsione di competenza	158.899,65	125.732,25	125.882,25	124.782,25
			di cui già impegnate		12.857,25	11.372,43	2.117,91
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	177.324,66	137.756,78		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.024,53	Previsione di competenza	158.899,65	125.732,25	125.882,25	124.782,25
			di cui già impegnate		12.857,25	11.372,43	2.117,91
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	177.324,66	137.756,78		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e supporto tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e del coordinamento generale amministrativo dell'Ente.

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

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

Il Servizio di Segreteria Generale assicura inoltre il servizio notifiche tramite Messo Comunale.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	110.356,00	225.002,59	108.356,00	108.356,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	110.356,00	225.002,59	108.356,00	108.356,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	212.985,31	124.225,47	202.542,31	202.542,31
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	323.341,31	349.228,06	310.898,31	310.898,31

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	11.107,55	Previsione di competenza	329.125,68	323.341,31	310.898,31	310.898,31
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	353.494,17	334.448,86		
2	Spese in conto capitale	14.779,20	Previsione di competenza	52.515,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	52.515,00	14.779,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	25.886,75	Previsione di competenza	381.640,68	323.341,31	310.898,31	310.898,31
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	406.009,17	349.228,06		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Rientrano in questo programma le spese di personale del servizio finanziario, le spese relative alla gestione dell'Iva, le spese inerenti le coperture assicurative dell'ente e le spese inerenti la gestione della tesoreria. Nella spesa del programma è compresa anche parte della previsione di spesa per il lavoro flessibile di cui si intende usufruire nel 2025.

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	311.109,08	331.630,41	289.395,42	289.737,02
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	311.109,08	331.630,41	289.395,42	289.737,02

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	20.521,33	Previsione di competenza	314.285,82	311.109,08	289.395,42	289.737,02
			di cui già impegnate		15.242,72	9.230,56	910,56
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	339.165,77	331.630,41		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.521,33	Previsione di competenza	314.285,82	311.109,08	289.395,42	289.737,02
			di cui già impegnate		15.242,72	9.230,56	910,56
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	339.165,77	331.630,41		

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

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

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	41.698,40	328.981,89	24.812,80	24.812,80
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	73.300,00	128.283,96	73.300,00	73.300,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	114.998,40	457.265,85	98.112,80	98.112,80
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-30.562,31	-359.655,16	-13.666,71	-13.666,71
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	84.436,09	97.610,69	84.446,09	84.446,09

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	13.174,60	Previsione di competenza	87.594,87	84.436,09	84.446,09	84.446,09
			di cui già impegnate		17.715,29	17.715,29	17.715,29
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	108.044,39	97.610,69		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	13.174,60	Previsione di competenza	87.594,87	84.436,09	84.446,09	84.446,09
			di cui già impegnate		17.715,29	17.715,29	17.715,29
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	108.044,39	97.610,69		
--	--	--	---------------------	------------	-----------	--	--

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

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	59.000,00	148.835,77	59.000,00	59.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	300.000,00	415.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	359.000,00	563.835,77	59.000,00	59.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-359.000,00	-563.835,77	-59.000,00	-59.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

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

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	20.000,00	29.044,00	20.000,00	20.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	20.000,00	29.044,00	20.000,00	20.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	188.103,88	246.371,00	195.580,92	206.880,92
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	208.103,88	275.415,00	215.580,92	226.880,92

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	46.271,65	Previsione di competenza	214.430,00	188.103,88	202.980,92	206.880,92
			di cui già impegnate		47.117,33	8.059,28	3.068,33
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	249.632,64	234.275,53		
2	Spese in conto capitale	21.139,47	Previsione di competenza	112.171,91	20.000,00	12.600,00	20.000,00
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	123.363,07	41.139,47		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	67.411,12	Previsione di competenza	326.601,91	208.103,88	215.580,92	226.880,92
			di cui già impegnate		47.117,33	8.059,28	3.068,33
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	372.995,71	275.415,00		

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

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

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

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

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

L'ANPR consente di:

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		717,15		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	6.500,00	7.217,15	6.500,00	6.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	112.308,04	112.244,34	112.608,04	112.608,04

TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	118.808,04	119.461,49	119.108,04	119.108,04
---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	653,45	Previsione di competenza	140.219,87	118.808,04	119.108,04	119.108,04
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	140.219,87	119.461,49		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	653,45	Previsione di competenza	140.219,87	118.808,04	119.108,04	119.108,04
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	140.219,87	119.461,49		

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

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

Relativamente ai sistemi informatici sono previste le spese per la manutenzione della rete hardware dell'ente e delle singole postazioni di lavoro, nonché tutte le spese inerenti i canoni per l'assistenza hardware e software in cloud, la manutenzione del sito, la conservazione sostitutiva dei documenti.

Alla data di stesura del presente documento risultano conclusi e positivamente asseverati ai fini dell'ottenimento del contributo ministeriale i seguenti progetti PNRR sulla digitalizzazione cui l'Ente aveva aderito nel 2023:

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

Tramite i suddetti progetti, è stato dato ulteriore impulso alla digitalizzazione implementando i servizi già a suo tempo attivi per rispettivamente:

- sezione sul sito istituzionale che consente al cittadino di prenotare direttamente un appuntamento presso gli uffici oppure di presentare una istanza on line tramite il sistema Spid e CIE;
- implementazione servizi vari al cittadino su APP IO;

- implementazione PAGO PA con nuovi servizi di incasso sul portale dedicato;
- interoperabilità dati storici anagrafici (non erogabili da ANPR) tramite infrastruttura tecnologica PDND affinché i dati medesimi siano fruibili in modo protetto e sicuro da altre Pubbliche Amministrazioni;

Inoltre è stato positivamente concluso il progetto PNRR sulla digitalizzazione "PNRR - M1 C1 - INVESTIMENTO 1.2 "Investimento 1.2. ABILITAZIONE AL CLOUD PER LE PA LOCALI - COMUNI (luglio 2022) CUP J41C23000310006 per complessivi € 121.992,00 cui aveva aderito nel 2023. Il Ministero ha liquidato le risorse nel primo semestre dell'anno 2024.

L'Ente ha aderito nel mese di Maggio 2024 al bando PNRR "MISSIONE 1 - COMPONENTE 1 - INVESTIMENTO 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE - Misura 1.4.5 - Piattaforma Notifiche Digitali /SEND- Comuni (maggio 2024)" per complessivi €. 32.589,00 ed è risultato assegnatario del contributo. Pertanto, l'Ente si attiverà per l'implementazione della procedura.

L'Ente nel mese di Agosto 2024 ha aderito al bando PNRR "Investimento 1.4 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE - MISURA 1.4.4 Estensione dell'utilizzo dell'anagrafe nazionale digitale (ANPR) - Adesione allo Stato Civile digitale (ANSC) - COMUNI (LUGLIO 2024) - M1C1 PNRR FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - Next Generation EU" per complessivi € 8.979,20. Alla data di stesura del presente documento l'Ente è in attesa del decreto di assegnazione dei fondi.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	53.878,40	63.077,43	54.378,40	63.878,40
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	53.878,40	63.077,43	54.378,40	63.878,40

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	9.199,03	Previsione di competenza	68.924,45	53.878,40	54.378,40	63.878,40
			di cui già impegnate		1.416,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	76.362,25	63.077,43		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	2.458,53			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.458,53			

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.199,03	Previsione di competenza	71.382,98	53.878,40	54.378,40	63.878,40
			di cui già impegnate		1.416,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	78.820,78	63.077,43		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 10 Risorse umane

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	127.077,44	157.221,22	127.077,44	127.077,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	127.077,44	157.221,22	127.077,44	127.077,44

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	30.143,78	Previsione di competenza	163.836,17	127.077,44	127.077,44	127.077,44
			di cui già impegnate		4.743,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	187.481,94	157.221,22		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.143,78	Previsione di competenza	163.836,17	127.077,44	127.077,44	127.077,44
			di cui già impegnate		4.743,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	187.481,94	157.221,22		

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		1.106,40		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		1.106,40		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.850,00	15.211,27	8.350,00	8.350,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.850,00	16.317,67	8.350,00	8.350,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	10.467,67	Previsione di competenza	13.950,73	5.850,00	8.350,00	8.350,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.588,40	16.317,67		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.467,67	Previsione di competenza	13.950,73	5.850,00	8.350,00	8.350,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	22.588,40	16.317,67		

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

Il programma comprende le azioni volte all'amministrazione e al funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in

collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

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

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.700,00	13.205,48	700,00	700,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	64.900,00	506.251,53	65.000,00	65.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	71.600,00	519.457,01	65.700,00	65.700,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	135.945,00	-303.378,35	142.445,00	141.545,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	207.545,00	216.078,66	208.145,00	207.245,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	8.533,66	Previsione di competenza	229.081,97	207.545,00	208.145,00	207.245,00
			di cui già impegnate		3.224,35	1.657,68	907,68
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	238.413,81	216.078,66		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.533,66	Previsione di competenza	229.081,97	207.545,00	208.145,00	207.245,00
			di cui già impegnate		3.224,35	1.657,68	907,68
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	238.413,81	216.078,66		

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	468,04	936,08	468,04	468,04
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		12.923,29		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	468,04	13.859,37	468,04	468,04
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	31,96	-8.716,80	31,96	31,96
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	500,00	5.142,57	500,00	500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.000,00	500,00		
2	Spese in conto capitale	4.642,57	Previsione di competenza	5.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.030,00	4.642,57		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.642,57	Previsione di competenza	5.500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.030,00	5.142,57		

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	14.650,00	21.661,62	20.150,00	20.150,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	14.650,00	21.661,62	20.150,00	20.150,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	7.011,62	Previsione di competenza	23.650,00	14.650,00	20.150,00	20.150,00
			di cui già impegnate		9.103,20	1.903,20	634,40
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	26.636,49	21.661,62		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale				

			vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.011,62	Previsione di competenza	23.650,00	14.650,00	20.150,00	20.150,00
			di cui già impegnate		9.103,20	1.903,20	634,40
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	26.636,49	21.661,62		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 2 Altri ordini di istruzione

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	29.000,00	35.993,63	29.000,00	29.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	29.000,00	35.993,63	29.000,00	29.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	76.054,00	176.102,52	78.683,00	78.143,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	105.054,00	212.096,15	107.683,00	107.143,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	24.135,86	Previsione di competenza	117.617,00	97.854,00	102.683,00	101.943,00
			di cui già impegnate		37.368,24	1.992,24	
			di cui fondo pluriennale				

			vincolato				
			Previsione di cassa	138.274,03	122.789,86		
2	Spese in conto capitale	82.106,29	Previsione di competenza	164.925,42	7.200,00	5.000,00	5.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	165.840,42	89.306,29		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	106.242,15	Previsione di competenza	282.542,42	105.054,00	107.683,00	107.143,00
			di cui già impegnate		37.368,24	1.992,24	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	304.114,45	212.096,15		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

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

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	26.000,00	27.042,03	11.000,00	11.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	99.650,00	133.376,81	105.000,00	105.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	125.650,00	160.418,84	116.000,00	116.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	265.733,87	309.695,64	275.883,87	275.883,87
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	391.383,87	470.114,48	391.883,87	391.883,87

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	78.730,61	Previsione di competenza	373.857,08	391.383,87	391.883,87	391.883,87
			di cui già impegnate		83.145,99	47.575,50	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	460.760,57	470.114,48		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	152.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	152.500,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	78.730,61	Previsione di competenza	526.357,08	391.383,87	391.883,87	391.883,87
			di cui già impegnate		83.145,99	47.575,50	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	613.260,57	470.114,48		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

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

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

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

Si prevede di ultimare i lavori per l'utilizzo dell'immobile come centro di aggregazione culturale entro il 2025.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				

TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		9.313,09		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		9.313,09		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
2	Spese in conto capitale	9.313,09	Previsione di competenza	145.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	154.313,09	9.313,09		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.313,09	Previsione di competenza	145.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	154.313,09	9.313,09		

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

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

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

Nel 2023 è proseguita l'attività di rilancio del teatro comunale mediante la realizzazione di una rassegna teatrale iniziata nel mese di Novembre 2023 e proseguita fino al mese di Maggio 2024 con cadenza mensile. Si intende proseguire con tale attività di rilancio del teatro comunale anche nel triennio 2025/2027.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	59.000,00	59.000,00	59.000,00	39.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	59.000,00	59.000,00	59.000,00	39.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	46.350,00	119.451,39	50.651,00	48.702,13
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	105.350,00	178.451,39	109.651,00	87.702,13

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	73.101,39	Previsione di competenza	96.391,78	100.550,00	103.251,00	82.902,13
			di cui già impegnate		18.785,29		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	132.785,95	173.651,39		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	48.500,00	4.800,00	6.400,00	4.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	48.500,00	4.800,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	73.101,39	Previsione di competenza	144.891,78	105.350,00	109.651,00	87.702,13

			di cui già impegnate		18.785,29		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	181.285,95	178.451,39		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 1 Sport e tempo libero

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

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

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

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

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

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

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

Nel progetto di potenziamento è prevista la realizzazione di un campo da calcio a 5 la cui gestione sarà affidata alla ASD US CAVESE. Gli introiti di tale gestione andranno a sostituirsi al contributo di € 10.000,00 che a partire dall'anno 2025 verrà pertanto meno.

Sono previste anche spese per la promozione dell'attività sportiva per i giovani e le spese per la manutenzione dei defibrillatori (verifica e controllo e sostituzione piastre per adulti e piastre pediatriche) per € 1.976,40.

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

L'avviso, con scadenza il 10.10.2023, prevedeva la possibilità di un finanziamento a fondo perduto fino ad un massimo di € 700.000,00. Il Comune di Cava Manara non è risultato beneficiario del contributo fra i Comuni in graduatoria e pertanto ha provveduto, nel corso dell'anno 2024, ad avviare il progetto facendo ricorso a risorse proprie derivanti in parte dall'alienazione di un'area ed in parte da avanzo libero di amministrazione per l'anno 2024.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	6.869,00	5.000,00	5.000,00

Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	6.500,00	8.369,00	6.500,00	6.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	394.194,44	535.329,65	168.621,08	514.593,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	400.694,44	543.698,65	175.121,08	521.093,25

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	23.921,83	Previsione di competenza	105.789,97	100.694,44	94.121,08	90.728,71
			di cui già impegnate		36.732,59	5.866,00	3.122,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	111.530,80	124.616,27		
2	Spese in conto capitale	119.082,38	Previsione di competenza	548.729,82	300.000,00	81.000,00	430.364,54
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	553.487,82	419.082,38		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	143.004,21	Previsione di competenza	654.519,79	400.694,44	175.121,08	521.093,25
			di cui già impegnate		36.732,59	5.866,00	3.122,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	665.018,62	543.698,65		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.500,00	4.306,74	2.885,00	2.885,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.500,00	4.306,74	2.885,00	2.885,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	1.806,74	Previsione di competenza	3.585,00	2.500,00	2.885,00	2.885,00
			di cui già impegnate		900,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.973,84	4.306,74		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.806,74	Previsione di competenza	3.585,00	2.500,00	2.885,00	2.885,00
			di cui già impegnate		900,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.973,84	4.306,74		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	105.971,62	140.520,63	106.471,62	105.471,62
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	105.971,62	140.520,63	106.471,62	105.471,62

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	34.373,88	Previsione di competenza	125.122,08	105.971,62	106.471,62	105.471,62
			di cui già impegnate		53.375,22		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	129.871,79	140.345,50		
2	Spese in conto capitale	175,13	Previsione di competenza	90.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	154.070,38	175,13		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	34.549,01	Previsione di competenza	215.122,08	105.971,62	106.471,62	105.471,62
			di cui già impegnate		53.375,22		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	283.942,17	140.520,63		

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

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

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

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

Successivamente, con deliberazione n. 363/2021, ARERA ha approvato il nuovo metodo regolatorio (MTR-2), riguardante il secondo periodo di regolazione tariffaria per il settore rifiuti, valido dal 2022 al 2025 con previsione di revisione biennale.

Infine, con deliberazione del Consiglio Comunale n. 5 in data 31/05/2023 è stato confermato il posizionamento dell'Ente nella matrice dello schema I "livello qualitativo minimo" di cui all'art. 3.1 del Testo unico per la regolazione della qualità del servizio di gestione dei rifiuti urbani (TQRIF).

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 22 in data 24/06/2024 è stato approvato l'aggiornamento del Piano Economico Finanziario del Servizio di gestione dei rifiuti (PEF) per il periodo 2024/2025 e con deliberazione del Consiglio Comunale n. 23 in data 24/06/2024 sono state approvate le tariffe TARI per il 2024.

Per l'approvazione delle tariffe Tari 2025 bisognerà attendere le disposizioni normative della Legge Finanziaria.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	846.779,00	2.511.836,54	846.779,00	846.779,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	846.779,00	2.511.836,54	846.779,00	846.779,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.902,25	-1.482.913,67	2.402,25	2.402,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	849.681,25	1.028.922,87	849.181,25	849.181,25

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	179.241,62	Previsione di competenza	786.868,45	849.681,25	849.181,25	849.181,25
			di cui già impegnate		604.228,90	604.228,90	604.228,90
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	905.789,10	1.028.922,87		

2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	179.241,62	Previsione di competenza	786.868,45	849.681,25	849.181,25	849.181,25
			di cui già impegnate		604.228,90	604.228,90	604.228,90
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	905.789,10	1.028.922,87		

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

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

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	133.661,00	133.661,00	133.661,00	133.661,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	133.661,00	133.661,00	133.661,00	133.661,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-95.890,00	-94.730,84	-99.369,00	-99.369,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	37.771,00	38.930,16	34.292,00	34.292,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	1.159,16	Previsione di competenza	40.555,00	37.771,00	34.292,00	34.292,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	41.030,96	38.930,16		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.159,16	Previsione di competenza	40.555,00	37.771,00	34.292,00	34.292,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	41.030,96	38.930,16		

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2024	Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
--------	-----------------------------------	-------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

1	Spese correnti		Previsione di competenza	63.246,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	126.074,62	63.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	63.246,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	126.074,62	63.000,00		

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

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

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

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

Sono comprese anche le spese relative alla manutenzione delle strade.

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	292.843,62	359.887,54	278.377,54	336.383,84
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	292.843,62	359.887,54	278.377,54	336.383,84

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	58.462,43	Previsione di competenza	257.500,35	229.843,62	253.377,54	256.383,84
			di cui già impegnate		46.308,58		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	272.252,20	288.306,05		
2	Spese in conto capitale	8.581,49	Previsione di competenza	260.663,71	63.000,00	25.000,00	80.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	262.286,31	71.581,49		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	67.043,92	Previsione di competenza	518.164,06	292.843,62	278.377,54	336.383,84
			di cui già impegnate		46.308,58		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	534.538,51	359.887,54		

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		5.589,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		5.589,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	11.380,00	28.821,19	11.080,00	11.080,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	11.380,00	34.410,19	11.080,00	11.080,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	4.463,01	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	12.880,00	11.380,00	11.080,00	11.080,00
					4.532,21		
			Previsione di cassa	14.283,33	15.843,01		
2	Spese in conto capitale	18.567,18	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	18.567,18			
			Previsione di cassa	18.567,18	18.567,18		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.030,19	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	31.447,18	11.380,00	11.080,00	11.080,00
					4.532,21		
			Previsione di cassa	32.850,51	34.410,19		

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie		2.400,22		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	60.000,00	62.400,22	60.000,00	60.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	132.813,00	216.100,13	72.124,00	62.124,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	192.813,00	278.500,35	132.124,00	122.124,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	85.687,35	Previsione di competenza	277.388,00	192.813,00	132.124,00	122.124,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	292.022,93	278.500,35		

2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	4.331,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.331,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	85.687,35	Previsione di competenza	281.719,00	192.813,00	132.124,00	122.124,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	296.353,93	278.500,35		

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

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

Nel programma rientrano le spese relative all'integrazione rette per il ricovero di disabili in strutture e la spesa per la frequentazione di ragazzi disabili ai centri diurni. Prosegue il progetto dello sportello infermieristico domiciliare attivo dal 2021; il costo complessivo stimato per l'anno 2025 è di € 5.000,00.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	35.000,00	61.053,71	35.000,00	35.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	35.000,00	61.053,71	35.000,00	35.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	22.458,20	Previsione di competenza	34.250,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	43.280,51	57.458,20		
2	Spese in conto capitale	3.595,51	Previsione di competenza	16.890,50			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.890,50	3.595,51		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26.053,71	Previsione di competenza	51.140,50	35.000,00	35.000,00	35.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	60.171,01	61.053,71		

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

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

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

La spesa del servizio di assistenza domiciliare ha avuto nel corso degli ultimi due anni un incremento consistente, per tale motivo, per consentire la sostenibilità finanziaria del servizio, è stato necessario rivedere nel 2021 le modalità di accesso al servizio e di determinazione della contribuzione a carico dell'utente che restano confermati per il 2025.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.000,00	2.344,70	2.000,00	2.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.900,00	6.093,88	1.900,00	1.900,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.900,00	8.438,58	3.900,00	3.900,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	43.894,00	60.236,25	43.997,00	43.997,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	47.794,00	68.674,83	47.897,00	47.897,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	20.880,83	Previsione di competenza	48.011,67	47.794,00	47.897,00	47.897,00
			di cui già impegnate		24.395,42	18.166,61	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	60.311,18	68.674,83		

2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.880,83	Previsione di competenza	48.011,67	47.794,00	47.897,00	47.897,00
			di cui già impegnate		24.395,42	18.166,61	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	60.311,18	68.674,83		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	7.000,00	7.313,20	7.000,00	7.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	38.502,00	38.502,00	38.502,00	38.502,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	45.502,00	45.815,20	45.502,00	45.502,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.633,27	49.843,27	22.933,27	22.933,27
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	62.135,27	95.658,47	68.435,27	68.435,27

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	33.523,20	Previsione di competenza	90.943,35	62.135,27	68.435,27	68.435,27

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	136.662,26	95.658,47		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	33.523,20	Previsione di competenza	90.943,35	62.135,27	68.435,27	68.435,27
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	136.662,26	95.658,47		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	300,00	300,00	300,00	300,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	300,00	300,00	300,00	300,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.200,00	1.555,00	1.200,00	1.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.500,00	1.855,00	1.500,00	1.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	355,00	Previsione di competenza	3.044,80	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.887,80	1.855,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	355,00	Previsione di competenza	3.044,80	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.887,80	1.855,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	80.000,00	83.855,63	80.000,00	80.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	80.000,00	83.855,63	80.000,00	80.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-4.422,85	8.031,45	-4.122,85	-4.422,85
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	75.577,15	91.887,08	75.877,15	75.577,15

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	10.161,63	Previsione di competenza	61.509,24	75.577,15	75.877,15	75.577,15
			di cui già impegnate		22.454,28		
			di cui fondo pluriennale vincolato				

2	Spese in conto capitale	6.148,30	Previsione di cassa	64.538,36	85.738,78		
			Previsione di competenza	7.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.309,93	Previsione di cassa	7.701,00	6.148,30		
			Previsione di competenza	68.509,24	75.577,15	75.877,15	75.577,15
			di cui già impegnate		22.454,28		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	72.239,36	91.887,08		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.800,00	3.545,64	1.800,00	1.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.800,00	3.545,64	1.800,00	1.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	1.745,64	Previsione di competenza	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.752,24	3.545,64		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.745,64	Previsione di competenza	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.752,24	3.545,64		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		3.623,40	3.700,00	3.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		3.623,40	3.700,00	3.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti	3.623,40	Previsione di competenza	3.700,00		3.700,00	3.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.300,50	3.623,40		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.623,40	Previsione di competenza	3.700,00		3.700,00	3.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.300,50	3.623,40		

Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Programma: 1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.740,00	16.740,00	16.740,00	16.740,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	16.740,00	16.740,00	16.740,00	16.740,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	13.730,00	16.740,00	16.740,00	16.740,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.730,00	16.740,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	13.730,00	16.740,00	16.740,00	16.740,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.730,00	16.740,00		

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

Nel programma vengono stanziati nel rispetto della normativa vigente:

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.000,00	12.523,44	20.000,00	20.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.000,00	12.523,44	20.000,00	20.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	12.879,27	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.937,18	12.523,44		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	12.879,27	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.937,18	12.523,44		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	181.075,37		172.700,20	172.700,20
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	181.075,37		172.700,20	172.700,20

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	203.053,13	181.075,37	172.700,20	172.700,20
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	203.053,13	181.075,37	172.700,20	172.700,20
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 3 Altri fondi

Sono stanziati i seguenti fondi:

- Fondo rinnovi contrattuali
- Fondo indennità fine mandato sindaco

- Fondo Garanzia Debiti Commerciali. Detto fondo è stato costituito nell'anno 2024 e sarà accantonato nel 2025 in sede di bilancio consuntivo.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	75.350,00		75.700,28	76.041,88
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	75.350,00		75.700,28	76.041,88

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
1	Spese correnti		Previsione di competenza	45.302,89	75.350,00	75.700,28	76.041,88
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	45.302,89	75.350,00	75.700,28	76.041,88
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2025 Competenza	ANNO 2025 Cassa	ANNO 2026	ANNO 2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	180.227,72	183.333,14	118.661,08	119.053,45
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	180.227,72	183.333,14	118.661,08	119.053,45

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2024		Previsioni definitive 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027
4	Rimborso Prestiti	3.105,42	Previsione di competenza	184.148,80	180.227,72	118.661,08	119.053,45
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	184.148,80	183.333,14		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.105,42	Previsione di competenza	184.148,80	180.227,72	118.661,08	119.053,45
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	184.148,80	183.333,14		

21. PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

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

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

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

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

Per il triennio 2024/2026 è stato approvato con delibera di Consiglio n. 10 del 23.04.2024, il programma triennale dei lavori pubblici. In tale piano è previsto il seguente intervento:

ANNO 2024: interventi di riqualificazione del Campo di Mezzana Corti € 315.000,00

Con il presente documento si conferma tale programmazione rinviando al successivo atto di adozione del piano triennale 2025/2027 la definizione dell'intervento per l'anno 2025.

22. PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

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

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

Per il triennio 2024/2026 è stato approvato con delibera di Consiglio n.10 del 23.04.2024, il piano triennale degli acquisti beni e servizi.

Con il presente documento si conferma tale programmazione rinviando al successivo atto di adozione del programma triennale 2025-2027, propedeutico al bilancio, per l'anno 2025.

23. IL PIANO DELLE ALIENAZIONI

Nel triennio 2025/2027, è prevista l'alienazione delle seguenti aree da inserire nel Piano annuale delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari, ai sensi dell'art. 58 della Legge n. 133/2008 da sottoporre all'approvazione consiliare in seguito all'approvazione del bilancio di previsione:

Dati catastali	Ubicazione dell'immobile	Mq	Destinazione urbanistica	Valorizzazione
Foglio 3 mappale 241	Via Moro	780	Zona B4 produttiva di completamento	€ 75.000,00
Foglio 5 Mappali 840 - 841	Via Costa	211	Zona B2 - tessuto urbano di consolidato a prevalente destinazione residenziale di recente formazione - indice 1 mc	€ 10.000,00
Foglio 13 mappale 1572	Via F.lli Rosselli	212	Zona B2 - Tessuto urbano edificato consolidato a prevalente destinazione residenziale di recente formazione	€ 10.000,00
Foglio 4 mappale n. 867	Via Torre de' Torti	ha 00.16.90	Area destinata ad attrezzature pubbliche, d'interesse pubblico e generale e ad impianti tecnologici" con presenza di "ripetitori per la telefonia mobile esistente e di progetto" e "area di rispetto cimiteriale"	€ 100.000,00
Foglio 8 mappale n. 279	Via Villa Glori	ha 00.07.69	Area destinata ad attrezzature pubbliche, d'interesse pubblico e generale e ad impianti tecnologici" con presenza di "depuratore e relativa area di rispetto"	€ 100.000,00

Nel periodo considerato saranno portate a compimento le procedure avviate in base alla precedente programmazione e non ancora concluse.

24. LA PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

L'art. 6 del decreto-legge n. 80/2021 ha inserito il Piano dei fabbisogni di personale nel PIAO (Piano Integrato di Attività e Organizzazione) e, pertanto, lo stesso non deve essere previsto nel DUP nel quale saranno indicati gli indirizzi generali in materia di programmazione del fabbisogno di personale compatibili con le risorse disponibili.

La Faq 51 della Commissione Arconet ha chiarito che: *"al fine di adeguare la disciplina del DUP all'articolo 6 del decreto-legge n. 80/2021, che ha inserito il Piano dei fabbisogni di personale nel PIAO, la Commissione Arconet ha*

predisposto lo schema del DM, di aggiornamento dell'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118 del 2011, per prevedere che la Parte 2 della Sezione Operativa del DUP (SeO) definisce, per ciascuno degli esercizi previsti nel DUP, le risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale, determinate sulla base della spesa per il personale in servizio e nei limiti delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi”.

Compatibilmente con le risorse finanziarie disponibili e nel rispetto dei vincoli di spesa e di sostenibilità finanziaria previsti dalla vigente normativa, l'Ente intende assicurare la copertura del turn over per le cessazioni avvenute negli anni precedenti e quelle che si verificheranno nel corso dell'anno.

Le risorse finanziarie da destinare alle predette assunzioni per il 2025, comprese quelle da destinare al lavoro flessibile, sono state adeguatamente previste nella Sezione Operativa del presente documento, per ciascuno degli esercizi 2025/2027, precisando che il costo del personale è ripartito in percentuale sulle varie missioni/programmi di bilancio in base alle attività svolte da ciascun dipendente.