

**DOCUMENTO UNICO di  
PROGRAMMAZIONE  
(D.U.P.)**

**PERIODO: 2023 - 2024 - 2025**

***“Le riforme non cambiano la qualità delle amministrazioni pubbliche se non sono attuate”. (Borgonovi E.)***

*Troppo spesso, nel settore pubblico, all’approvazione di un atto formale, introdotto da una norma che non realizza un processo di riforma, ma semplicemente ne dà avvio, introducendo nuove regole, non fa seguito un mutamento dei risultati dell’azione amministrativa.*

*I cittadini non si identificano più negli “amministrati”, ovvero non riconoscono più il loro rapporto con le istituzioni pubbliche come un’accettazione passiva delle decisioni degli amministratori.*

*Le amministrazioni pubbliche sono chiamate, con forza sempre maggiore, a render conto del loro operato alla collettività.*

*E questo è il cardine del nostro operare.*

*Per noi, il dup, non rappresenta un mero adempimento di legge, ma uno strumento di trasparenza amministrativa, responsabilità sociale e condivisione degli obiettivi strategici e dei risultati raggiunti.*

*Ringraziamo tutti i dipendenti comunali: senza il loro apporto, gli obiettivi di mandato resterebbero desideri.*

*Ringraziamo i cittadini, che ci hanno legittimato ad amministrare.*

*L’amministrazione comunale*

## **PREMESSA**

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, 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.

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

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

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

Il DUP 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.

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.

## **Le condizioni esterne**

Il Consiglio dei Ministri il 04 novembre ha approvato la Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2022 aggiornando le previsioni macroeconomiche e tendenziali di finanza pubblica ed elaborando anche lo scenario programmatico per il triennio 2023-2025.

Un quadro economico che si fa sempre più difficile e complesso. Alla guerra tra Russia e Ucraina ha fatto seguito un'impennata dei prezzi delle materie prime e dell'energia. La crescita del tasso di inflazione ha portato le banche centrali a rivedere in senso restrittivo l'orientamento della politica monetaria, con conseguente incremento dei tassi di interesse.

Le prospettive di crescita diventano ancora più incerte di quelle del precedente anno, la crescita del Pil è infatti fissata, per il 2023, al 2,8 %, rispetto al precedente 4,7% previsto dalla Nota di aggiornamento del 2021.

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune ha definito aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

- Salute dei cittadini;
- Amministrazione "IN CHIARO";
- Associazione e associazionismo;
- Sport;
- Famiglia;
- Lavori pubblici e decoro urbano;
- Cultura e Istruzione;
- Ambiente;

- Agricoltura;
- Artigianato e attività produttive;
- Programma Partecipato;

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE  
2023 - 2024 - 2025

# ANALISI DI CONTESTO

Comune di MOGORO

## 2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

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

## 2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento	4.354			
Popolazione residente a fine 2022 (art.156 D.Lvo 267/2000)	n.	3.950		
	di cui:	maschi	n.	1.970
		femmine	n.	1.980
	nuclei familiari	n.	1.701	
	comunità/convivenze	n.	3	
Popolazione all'1/1/2020	n.	3.950		
Nati nell'anno	n.	12		
Deceduti nell'anno	n.	69		
	saldo naturale	n.	0	
Immigrati nell'anno	n.	53		
Emigrati nell'anno	n.	58		
	saldo migratorio	n.	0	
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)	n.	149		
In età scuola dell'obbligo (7/16 anni)	n.	251		
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)	n.	469		
In età adulta (30/65 anni)	n.	1.967		
In età senile (oltre 65 anni)	n.	1.114		

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2016	0,65 %	
	2017	0,65 %	
	2018	0,65 %	
	2019	0,65 %	
	2020	0,65 %	
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2016	1,18 %	
	2017	1,18 %	
	2018	1,18 %	
	2019	1,18 %	
	2020	1,18 %	
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente			
Abitanti n.	0	entro il	
Livello di istruzione della popolazione residente			
	Laurea	0,00 %	
	Diploma	0,00 %	
	Lic. Media	0,00 %	
	Lic. Elementare	0,00 %	
	Alfabeti	0,00 %	
	Analfabeti	0,00 %	

## 2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Il Comune di Mogoro rientra nell'ambito territoriale del PLUS di Ales-Terralba che comprende ben 32 Comuni, tra cui Mogoro che, sulla base del numero di abitanti residenti (4.016 al 31.12.2021) e per la sua estensione territoriale, di superficie pari a 48,94 Km<sup>2</sup>, risulta essere il terzo comune del distretto.

L'attuale situazione di incertezza economica ha investito fasce di popolazione fino ad ora tutelate, a livello di reddito, dalla presenza di un'occupazione lavorativa per uno o più appartenenti al nucleo. L'Amministrazione comunale ha dovuto prendere in carico soggetti che si sono trovati in seria difficoltà economica per la prima volta nella loro vita, soggetti poco abituati a rivolgersi alle reti assistenziali e disorientati di fronte alla perdita del lavoro o comunque ad un forte abbassamento della propria capacità di spesa. Si è delineata quindi una nuova categoria sociologica detta della "vulnerabilità sociale" generata da una serie composita di problematiche, fonti di una fragilizzazione economica e materiale che tocca la condizione abitativa, la condizione finanziaria, la gestione della salute, il lavoro, la famiglia. Inoltre la perdita del lavoro ha comportato spesso, come conseguenza, la difficoltà di mantenere una abitazione per sé e per la famiglia. L'Amministrazione comunale ha fatto fronte a questi nuovi problemi, che si sono sommati a quelli già presenti della indigenza cronica, sia attraverso

interventi con propri fondi di bilancio comunale che partecipando a tutti gli interventi promossi dalla Regione quali: REIS, Buoni Spesa, Contributi Covid e per l'anno 2022 è stato pubblicato il bando "Misure urgenti di solidarietà alimentare e contributo utenze domestiche".

### 2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Si precisa che la tabella seguente riporta dati non aggiornati, in attesa del censimento delle attività commerciali e artigianali.

<u>ATTIVITA' COMMERCIALI E ARTIGIANALI</u>		
IMPRESE EDILI		17
IMPRESE ELETTRICHE		3
CARPENTERIA METALLICA		3
PRODUZIONE MOBILI		9
PRODUZIONE INFISSI		6
AUTOTRASPORTI		6
AUTORIPARATORI		7
AUTOLAVAGGI		3
IMPIANTISTI IDROSANITARI		2
ARTI GRAFICHE / TIPOGRAFIE		2
FOTOGRAFIA		2
PRODUZIONE TESSILE		2
ODONTOTECNICI		2
TRIVELLAZIONI		1
RIVENDITA MATERIALI EDILI		3
RIPARAZIONE MOTO CICLI		1
TRASPORTO PERSONE/AUTOLINEE		2
NOLEGGIO CON CONDUCENTE/TAXI		2
DISTRIBUTORI CARBURANTI		2
RIVENDITE GAS		4

RIVENDITA PRODOTTI PER AGRICOLTURA		4
RIVENDITA MOBILI		3
RIVENDITA TABACCHI		3
MEDIE STRUTTURE DI VENDITA		2
RIVENDITA ALIMENTARI/NON ALIMENTARI		14
LAVORAZIONE PRODOTTI ITTICI		1
PESCHERIE		5
MACELLERIE		5
PASTICCERIA/GELATE RIA		3
PIZZERIE/RISTORANTI		5
SOMMINISTRAZIONE ALIMENTI E BEVANDE		11
PRODUZIONE BIRRA		1
PRODUZIONE VINI		1
ARTICOLI IGIENE PERSONALE/COSMETI CI		1
RIVENDITA ARTICOLI ELETTRONICA E/O RIPARAZIONE		4
FARMACIA		1
PARAFARMACIA		1
ABBIGLIAMENTO		9
CARTOLIBRERIE		4
EMPORI		2
FIORAI		3
GIOIELLERIE		3
ARTICOLI PER		1

RICORRENZE		
PARRUCCHIERI		7
ESTETISTI		4
PANIFICI		3
LAVANDERIE		1
RIVENDITA SCARPE/PELLETTERIA		1
AGENZIE FUNEBRI		2
RIVENDITA ARTICOLI OTTICI		2

## 2.4 – Territorio

<b>Superficie in Km<sup>q</sup></b>				48,94	
<b>RISORSE IDRICHE</b>					
	* Laghi			0	
	* Fiumi e torrenti			1	
<b>STRADE</b>					
	* Statali	Km.		7,00	
	* Provinciali	Km.		11,00	
	* Comunali	Km.		41,00	
	* Vicinali	Km.		92,00	
	* Autostrade	Km.		0,00	
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>					
					Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si			No	X
* Piano regolatore approvato	Si	X		No	Delibera C.C. n 20 del 24.05.2012
* Programma di fabbricazione	Si	X		No	Decreto Assessoriale n 563/u del 17/06/1996
* Piano edilizia economica e popolare	Si	X		No	Delibera C.C. n 63 del 25/10/2001
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>					

* Industriali		Si		No	X	
* Artigianali		Si	X	No		Decreto Assessoriale n 217/u del 06/03/1985
* Commerciali		Si		No	X	
* Altri strumenti (specificare)		Si		No	X	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		Si	X	No		
			AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
<b>P.E.E.P.</b>	mq.		31.765,00	mq.	996,00	
<b>P.I.P.</b>	mq.		176.400,00	mq.	3.000,00	

**Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:**

<b><i>SERVIZI</i></b>	<b><i>DIPENDENTE</i></b>
Responsabile Servizio Finanziario	<b>Interim Ing. Paolo Frau</b>
Responsabile Servizio Amministrativo	<b>D.ssa Abis M.Agnese</b>
Responsabile Servizio Tecnico	<b>Ing. Frau Paolo</b>
Responsabile Servizio Sociale	<b>D.ssa Mura Sabina</b>
Responsabile Plus	<b>D.ssa Mura Sabina</b>
Responsabile Servizio Vigilanza	<b>D.ssa Muru Alessandra</b>

**Posti dotazione organica rimodulata triennio 2022/2024**

	POSTI IN DOTAZIONE ORGANICA	COPERTI	VACANTI	
<b>SERVIZIO AMMINISTRATIVO</b>				
<b>SERVIZIO FINANZIARIO</b>				
<b>SERVIZIO SOCIO CULTURALE – PLUS</b>				
<b>SERVIZIO TECNICO</b>				
<b>SERVIZIO DI VIGILANZA</b>				
<b>TOTALE</b>	<b>27</b>	<b>23</b>	<b>4</b>	

categoria	Unità Previste al 1° gennaio 2023	Posti coperti	Posti vacanti	Saldo unità previste al 31 dicembre 2023
D	6	5	1	6
C	13	10	3	13
B	7	7	(allo stato nessuno)	7
A	1	1	0	1
<b>totali</b>	<b><u>27</u></b>	<b><u>23</u></b>	<b><u>4</u></b>	<b><u>27</u></b>

# PIANO OCCUPAZIONALE 2022- 24

## assunzioni a tempo

### indeterminato

Cat	Profilo professionale vacante	Servizio	PT/FT	Modalità di reclutamento								Tempi di attivazione procedura reclutamento
				Concorso pubblico	Selezione Centro impiego	Legge n. 68/1999	Mobilità volontaria ex art. 30 D. Lgs. 165/2001	Scorrim. graduatoria Ente	Scorrim. graduatorie altri Enti	Progressione verticale	Trasformazione rapporto da PT a FT	
D*	Istruttore direttivo contabile	Finanziario	FT	x								Attivata nel 2022 in corso
C*	Istruttore amm.vo/contabile	Finanziario	FT	x					x			Scorrimento graduatorie altri Enti attivata e conclusa nel 2022 - in fase di avvio concorso pubblico
C*	Istruttore amm.vo/contabile	Fin/Tecnico	FT	x					x			Scorrimento graduatorie altri Enti attivata e conclusa nel 2022 - in fase di avvio concorso pubblico
C	Istruttore amministrativo	Amministrativo	FT							x		Da avviare

## DOTAZIONE ORGANICA RIMODULATA DELL'ENTE

TRIENNIO 2022/2024

Cat. Giur.	Posti previsti		Posti coperti al 31/12/22		Posti vacanti al 31/12/2022 – da coprire nell'anno 2023		Totale
	FT	PT	FT	PT	FT	PT	
Dir.	=	=	=	=	=	=	=
D	6		5		1		6
C	13		10		3		13
B	7		7				7
A	1		1				1
<b>TOTALE</b>	<b>27</b>		<b>23</b>		<b>4</b>		<b>27</b>

<p><b>D = 6</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Istruttore direttivo Amm.vo</li> <li>- Istruttore Direttivo Tecnico</li> <li>- Istruttore Direttivo Contabile (vacante)</li> <li>- Istruttore Direttivo Vigilanza</li> <li>- N. 2 Istruttore Direttivo Sociale</li> </ul>	<p><b>C = 13</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- n. 4 Istruttore Amministrativo</li> <li>- n. 3 Istruttore Amm.vo – Contabile</li> <li>- n. 1 Istruttore Contabile</li> <li>- n. 2 Istruttore Tecnico</li> <li>- n. 2 Istruttore Vigilanza</li> <li>- n. 1 Istruttore Informatico</li> </ul>	<p><b>B =</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- n. 2 collaboratore amm.vo</li> <li>- n. 2 collaboratore Tecnico</li> <li>- n. 2 operatore Tecnico</li> <li>- n. 1 esecutore</li> </ul>	<p><b>A =</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>n. 1 operatore</li> </ul>
--	---	---	--



Punti luce illuminazione pubblica	n.	800	n.	800	n.	800	n.	800								
Rete gas in Km		0,00		0,00		0,00		0,00								
Raccolta rifiuti in quintali																
	- civile		26.390,00	26.390,00	26.390,00	26.390,00										
	- industriale		0,00	0,00	0,00	0,00										
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2								
Veicoli	n.	9	n.	9	n.	9	n.	9								
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	34	n.	34	n.	34	n.	34								
Altre strutture (specificare)																

**\*Conto consuntivo 2022 non ancora approvato**

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2022	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Societa' di capitali	nr.	0	0	0	0
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0

Altro	nr.	0	0	0	0
Abbanoa SPA	nr	1	1	1	1
GAL Marmilla società consortile arl	nr	1	1	1	1
EGAS - Ente di governo dell'ambito della Sardegna	nr	1	1	1	1
Unione dei Comuni Parte Montis	nr	1	1	1	1

### 2.7.1 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Gli enti partecipati dall'Ente per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono riportati nella tabella sottostante.

Il ruolo del Comune in tali organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

In relazione agli organismi societari in questione si esprimono le seguenti considerazioni:

<b>Societa' ed organismi gestionali</b>	<b>%</b>
Egas Ente di governo dell'ambito della Sardegna	0,23692
GAL Marmilla società consortile arl	1,84420
Abbanoa SPA	0,11470

## 2.7.2 - Società partecipate

### SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo	%	Funzioni attribuite e	Scadenza	Oneri	RISULTATI DI BILANCIO		
	sito WEB	Partec.	attività svolte	impegno	per l'ente	Anno 2021	Anno 2020	Anno 2019
Egas Ente di governo dell'ambito della Sardegna	www.egas.sardegna.it	0,23692	Consorzio obbligatorio per legge		6.251,10	838.986,51	968.354,34	7.656.407,33
GAL Marmilla società consortile arl	www.galmarzilla.it	1,84420	Società costituita in attuazione dell'art. 34 del regolamento CE n.13/2013. Gruppi d'Azione locale (art.4, co. 6). Produce beni e servizi strettamente necessari per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente (art. 4, co. 1)		0,00	30,00	194,00	0,00
Abbanoa SPA	www.abbanoa.it	0,1470	Società istituita con legge regionale per finalità di gestione della risorsa idrica		0,00	2.060.045	5.048.499	792.528

### **3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA**

Dal mese di Aprile 2014, il Comune di Mogoro è capofila del Plus Ales - Terralba a seguito di individuazione del Commissario ad acta. Della gestione associata fanno parte 32 Comuni, come sotto specificato:

Albagiara, Ales, Arborea, Assolo, Asuni, Baradili, Baressa, Curcuris, Genoni, Gonnoscodina, Gonnosnò, Gonnostramatza, Laconi, Marrubiu, Masullas, Mogorella, Mogoro, Morgongiori, Nureci, Pau, Pompu, Ruinas, San Nicolo D'Arcidano, Senis, Simala, Sini, Siris, Terralba, Uras, Usellus, Villa Sant'Antonio, Villa Verde.

Vengono gestiti in forma associata i seguenti servizi: ADIP, pasti caldi, servizio trasporto a chiamata, servizio educativo specialistico, servizio PUA, POn inclusione REI, reddito di cittadinanza, inclusione sociale, servizi per la disabilità e Home care Premium.

#### **4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA**

Non ci sono strumenti di programmazione negoziata che influiscono nella programmazione economica e finanziaria dell'ente.

## 5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

### FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Il Comune non svolge funzioni e servizi delegati dallo Stato

### FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- **Riferimenti normativi:** Il Comune svolge diversi servizi di natura socio - assistenziali delegati dalla Regione, tra cui i sussidi per le diverse patologie.

- **Funzioni o servizi:**

- **Trasferimenti di mezzi finanziari:** Questi servizi sono finanziati quasi completamente dai trasferimenti della Regione

- **Unità di personale trasferito:** Nessuna unità di personale è stata trasferita dalla Regione

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

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

### **Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche**

Si richiama la delibera della Giunta comunale nr. 6 del 26.01.2023 che si allega quale parte integrante e sostanziale al DUP.

## Fonti di finanziamento

### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	1.662.291,79	1.708.066,31	1.668.980,59	1.682.822,00	1.691.853,00	1.691.853,00	0,829
Contributi e trasferimenti correnti	5.658.697,37	8.249.144,55	10.159.362,06	7.935.915,57	7.511.421,57	7.366.343,91	- 21,885
Extratributarie	477.449,48	441.917,09	936.506,50	686.193,52	533.677,28	533.677,28	- 26,728
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>7.798.438,64</b>	<b>10.399.127,95</b>	<b>12.764.849,15</b>	<b>10.304.931,09</b>	<b>9.736.951,85</b>	<b>9.591.874,19</b>	<b>- 19,271</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	161.805,05	391.523,35	463.964,77	109.111,73	0,00	0,00	- 76,482
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>7.960.243,69</b>	<b>10.790.651,30</b>	<b>13.228.813,92</b>	<b>10.414.042,82</b>	<b>9.736.951,85</b>	<b>9.591.874,19</b>	<b>- 21,277</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	560.749,94	1.066.866,97	2.208.891,71	427.600,92	229.979,92	169.877,50	- 80,641
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	1.261.861,69	1.423.821,03	1.270.347,08	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>1.822.611,63</b>	<b>2.490.688,00</b>	<b>3.479.238,79</b>	<b>427.600,92</b>	<b>229.979,92</b>	<b>169.877,50</b>	<b>- 87,709</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>9.782.855,32</b>	<b>13.281.339,30</b>	<b>16.708.052,71</b>	<b>10.841.643,74</b>	<b>9.966.931,77</b>	<b>9.761.751,69</b>	<b>- 35,111</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)	2023 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.496.214,28	1.755.693,40	3.216.961,95	3.460.727,86	7,577
Contributi e trasferimenti correnti	5.458.302,65	7.956.210,05	11.571.908,99	10.138.369,20	- 12,388
Extratributarie	439.223,37	287.301,49	1.482.284,23	1.273.610,06	- 14,077
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>7.393.740,30</b>	<b>9.999.204,94</b>	<b>16.271.155,17</b>	<b>14.872.707,12</b>	<b>- 8,594</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>7.393.740,30</b>	<b>9.999.204,94</b>	<b>16.271.155,17</b>	<b>14.872.707,12</b>	<b>- 8,594</b>
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	683.051,40	472.057,42	3.561.051,01	2.941.215,36	- 17,405
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	116.735,41	116.735,41	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>683.051,40</b>	<b>472.057,42</b>	<b>3.677.786,42</b>	<b>3.057.950,77</b>	<b>- 16,853</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>8.076.791,70</b>	<b>10.471.262,36</b>	<b>19.948.941,59</b>	<b>17.930.657,89</b>	<b>- 10,117</b>

## Analisi delle risorse

### Entrate tributarie

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.662.291,79	1.708.066,31	1.668.980,59	1.682.822,00	1.691.853,00	1.691.853,00	0,829

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.496.214,28	1.755.693,40	3.216.961,95	3.460.727,86	7,577

### Entrate da contributi e trasferimenti correnti

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	5.658.697,37	8.249.144,55	10.159.362,06	7.935.915,57	7.511.421,57	7.366.343,91	- 21,885

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	5.458.302,65	7.956.210,05	11.571.908,99	10.138.369,20	- 12,388

## Entrate da proventi extratributari

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	477.449,48	441.917,09	936.506,50	686.193,52	533.677,28	533.677,28	- 26,728

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (riscossioni)	2021 (riscossioni)	2022 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	439.223,37	287.301,49	1.482.284,23	1.273.610,06	- 14,077

## Entrate finanziate in conto capitale

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	560.749,94	1.066.866,97	2.208.891,71	427.600,92	229.979,92	169.877,50	- 80,641
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>560.749,94</b>	<b>1.066.866,97</b>	<b>2.208.891,71</b>	<b>427.600,92</b>	<b>229.979,92</b>	<b>169.877,50</b>	<b>- 80,641</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	2021 (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	683.051,40	472.057,42	3.561.051,01	2.941.215,36	- 17,405

di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	116.735,41	116.735,41	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>683.051,40</b>	<b>472.057,42</b>	<b>3.677.786,42</b>	<b>3.057.950,77</b>	<b>- 16,853</b>

## Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI MOGORO (OR)

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	1.708.066,31	1.663.621,86	1.659.431,86
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	8.249.144,55	5.904.913,47	2.781.397,86
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	441.917,09	582.053,28	514.200,28
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>		<b>10.399.127,95</b>	<b>8.150.588,61</b>	<b>4.955.030,00</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>				
Livello massimo di spesa annuale <sup>(1)</sup>	(+)	1.039.912,80	815.058,86	495.503,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> <sup>(2)</sup>	(-)	89.256,78	85.462,85	80.529,77
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	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Ammontare disponibile per nuovi interessi</b>		<b>950.656,02</b>	<b>729.596,01</b>	<b>414.973,23</b>
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	1.853.947,13	1.769.865,79	1.684.479,06
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>		<b>1.853.947,13</b>	<b>1.769.865,79</b>	<b>1.684.479,06</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo

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

### 6.4.7 – Entrate da crediti e anticipazioni di cassa

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2023 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2020 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2022 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>

## NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

### PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
Mensa scuola materna ed elementare	134.000,00	65.000,00	48,51
Gestione impianti sportivi	11.000,00	3.000,00	27,27
<b>TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI</b>	<b>145.000,00</b>	<b>68.000,00</b>	<b>46,90</b>

## Equilibri di bilancio

### BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup> 2023 - 2024 – 2025

<i>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</i>			<i>COMPETENZA ANNO 2023</i>	<i>COMPETENZA ANNO 2024</i>	<i>COMPETENZA ANNO 2025</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		5.843.244,46			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		109.111,73	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>	(+)		10.304.931,09 0,00	9.736.951,85 0,00	9.591.874,19 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>	(-)		10.612.884,95 0,00 251.410,09	9.609.304,62 0,00 254.343,35	9.461.526,95 0,00 208.871,35
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		84.081,34 0,00 0,00	85.386,73 0,00 0,00	75.943,52 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-282.923,47</b>	<b>42.260,50</b>	<b>54.403,72</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		320.183,97 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>	(+)		0,00 0,00	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

<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)</b>				
	<b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>37.260,50</b>	<b>42.260,50</b>
				<b>54.403,72</b>

<b>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</b>		<b>COMPETENZA ANNO 2023</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2024</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2025</b>
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)	36.631,74		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	427.600,92	229.979,92	169.877,50
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	(-)	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
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	501.493,16 0,00	272.240,42 0,00	224.281,22 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
	<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>	<b>-37.260,50</b>	<b>-42.260,50</b>	<b>-54.403,72</b>

**BILANCIO DI PREVISIONE  
EQUILIBRI DI BILANCIO  
(solo per gli Enti locali) <sup>(1)</sup>  
2022 - 2023 - 2024**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>					
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)</b>						
Equilibrio di parte corrente (O)				37.260,50	42.260,50	54.403,72
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)			320.183,97		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>				<b>-282.923,47</b>	<b>42.260,50</b>	<b>54.403,72</b>

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO\* 2023 - 2024 - 2025**

ENTRATE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	SPESE	CASSA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
<b>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</b>	5.843.244,46								
<b>Utilizzo avanzo di amministrazione</b>		356.815,71	0,00	0,00	<b>Disavanzo di amministrazione<sup>(1)</sup></b>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00	<b>Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto<sup>(2)</sup></b>		0,00	0,00	0,00
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		109.111,73	0,00	0,00					
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	3.460.727,86	1.682.822,00	1.691.853,00	1.691.853,00	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	15.204.408,00	10.612.884,95	9.609.304,62	9.461.526,95
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	10.138.369,20	7.935.915,57	7.511.421,57	7.366.343,91					
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	1.273.610,06	686.193,52	533.677,28	533.677,28					
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	2.941.215,36	427.600,92	229.979,92	169.877,50	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	3.922.476,44	501.493,16	272.240,42	224.281,22
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Totale entrate finali .....</b>	17.813.922,48	10.732.532,01	9.966.931,77	9.761.751,69	<b>Totale spese finali .....</b>	19.126.884,44	11.114.378,11	9.881.545,04	9.685.808,17
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>	116.735,41	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	84.081,34	84.081,34	85.386,73	75.943,52
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	1.096.245,48	1.026.074,00	1.024.074,00	1.024.074,00	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	1.176.027,24	1.026.074,00	1.024.074,00	1.024.074,00
<b>Totale titoli</b>	19.026.903,37	11.758.606,01	10.991.005,77	10.785.825,69	<b>Totale titoli</b>	20.386.993,02	12.224.533,45	10.991.005,77	10.785.825,69
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	24.870.147,83	12.224.533,45	10.991.005,77	10.785.825,69	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	20.386.993,02	12.224.533,45	10.991.005,77	10.785.825,69
<b>Fondo di cassa finale presunto</b>	4.483.154,81								

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

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

\* Indicare gli anni di riferimento.

## 8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

### Salute dei cittadini

Obiettivo fondamentale dell'Amministrazione è il benessere dei cittadini, per questo ci si attiverà per sensibilizzare gli organi competenti affinché vengano nominati gli specialisti mancanti nel nostro Poliambulatorio. Contemporaneamente, è necessario lavorare affinché si trovino le soluzioni adatte per dare al Poliambulatorio una "casa" dignitosa; con la consapevolezza che sarà fondamentale il ruolo rivestito dall'Unione dei Comuni del Parte Montis.

Altre priorità saranno l'organizzazione di corsi di assistenza di base finalizzati all'apprendimento delle nozioni basilari per l'assistenza alla persona (indirizzati, per esempio, ai familiari di un cittadino disabile) e la costruzione, dove possibile, di marciapiedi a norma che non rappresentino più una barriera architettonica per il passaggio di sedie per disabili e di passeggini.

### Amministrazione "IN CHIARO"

In un'ottica di apertura verso i cittadini, di lavoro di gruppo e per obiettivi, vorremmo diffondere anche negli uffici, e tra i responsabili della gestione, una cultura orientata al cittadino; per salvaguardare il suo benessere e la sua soddisfazione.

La convinzione che l'azione amministrativa non è solo rispetto delle norme, per questo ci poniamo come obiettivo quello di tenere fede alla responsabilità che deriva dalle azioni intraprese. Sarà imprescindibile rendere partecipi i cittadini dei miglioramenti realizzati. Chiunque avrà la possibilità di esprimere il proprio livello di soddisfazione e le proprie necessità con degli incontri informali e periodici, e anche grazie all'istituzione di un canale di comunicazione costante con i cittadini per facilitare l'interazione Cittadino-Amministrazione.

Tutti dovranno essere in grado di leggere e comprendere il bilancio comunale, per questo verrà creato un documento chiaro che tirerà le somme di ciò che è già stato messo in atto in un'ottica di priorità di azione futura; il Bilancio sociale.

Ci si adopererà per trasmettere i Consigli comunali in *streaming* e, una volta passata l'emergenza sanitaria, si lavorerà per organizzarli in diverse aree del paese, incluso Morimonta.

Tra le nostre priorità c'è anche quella di creare le situazioni adatte per ottenere un'ottima preparazione del personale che, d'altra parte, ha il diritto di lavorare serenamente; per questo si considererà la possibilità di esternalizzazione parziale o totale di alcune attività di servizio pubblico e concentrare le forze sui problemi e i servizi primari.

Per ultimo, ma non meno importante, esiste la volontà di rendere operativo uno "sportello relazioni con il cittadino", che vedrà impegnato il

personale dipendente e indirizzerà il cittadino che richiede informazioni, direttamente all'ufficio o alla persona competente preposta a rispondere per le specifiche necessità.

### Associazioni e associazionismo

A Mogoro sono presenti più di 40 associazioni, operative nel campo della cultura, del volontariato e dello sport. È nostro dovere sostenere e aiutare le nostre associazioni a crescere.

Ci impegneremo, pertanto, a progettare una sede in cui possano trovare spazio tutte le associazioni. Inoltre, pensiamo che sia importante la coordinazione e la cooperazione tra di loro, per questo vediamo in una futura Consulta delle associazioni, un modo di incentivare la collaborazione tra di loro e accedere ai Bandi della Comunità Europea.

Da qui si passa direttamente alla formazione: sarà fondamentale che esista la possibilità di frequentare dei corsi mirati all'acquisizione delle competenze che stanno alla base della partecipazione ai bandi europei, in linea con le possibilità economiche dell'Ente.

Inoltre, l'Amministrazione sosterrà e promuoverà tutte le manifestazioni.

### Sport

Mai come in questo momento storico abbiamo avuto la conferma che lo sport è un diritto e una pratica che favorisce il benessere fisico e psichico, la socializzazione, inclusione e aggregazione. Sappiamo bene che l'Attività sportiva può portare enormi benefici e il nostro scopo è quello di fornire ai cittadini le strutture e le occasioni per una sana pratica sportiva a livello agonistico, terapeutico e amatoriale. L'attività sportiva deve essere pensata e realizzata per tutte le fasce d'età e resa praticabile per le diverse abilità fisiche motorie e psichiche.

Riteniamo opportuno dotare tutte le realtà sportive operanti nel territorio di defibrillatore e dare loro la possibilità di frequentare corsi mirati al suo utilizzo. Ci impegneremo per l'adeguamento e il ripristino degli spazi sportivi che necessitano di interventi e lavoreremo per creare una Commissione sportiva che sarà composta dai rappresentanti di tutte le realtà sportive esistenti.

### Famiglia

La nostra società ha come nucleo fondante e fondamentale la famiglia, intesa nella sua più ampia accezione.

Per noi è essenziale rafforzare le basi sulle quali i cittadini potranno condurre la propria vita con sufficiente serenità, sicurezza e prosperità. Un'attenzione speciale verrà dedicata a bambini, giovani e anziani, ricchezza della nostra comunità: per questo motivo vorremmo attuare una politica di sostegno a quelle famiglie nelle quali sono presenti soggetti deboli. Sarà nostra cura adoperarci per fornire sostegno per il superamento delle numerose difficoltà che riguardano la conciliazione lavoro-famiglia, per supportare tutte le famiglie, soprattutto quelle nuove con l'istituzione di uno

sportello d'ascolto e di percorsi di supporto alla genitorialità.

Staremo vicini ai giovani e li sosterranno nel loro percorso di crescita, coinvolgendoli anche nel funzionamento della nostra comunità: promuoveremo iniziative rivolte alle famiglie grazie all'aiuto delle associazioni, con particolare attenzione al periodo estivo e allo scambio intergenerazionale.

### Lavori pubblici e Decoro urbano

Fin dall'inizio della nostra esperienza amministrativa, abbiamo parlato della politica delle piccole cose: da qui infatti nascono le iniziative atte alla valorizzazione del nostro paese dal punto di vista urbanistico-architettonico. Lavoreremo con l'obiettivo di riscoprire gli scorci caratteristici di Mogoro, considerando anche il territorio che ci circonda. Lavoreremo per promuovere lo sviluppo di applicazioni per smartphone per segnalazioni da parte del cittadino, per procedere all'acquisizione di aree da destinare a pubblico utilizzo, quali parcheggi, parchi o zone da mettere a disposizione della popolazione, per incentivare la ristrutturazione delle facciate e al ripristino dei portali nelle case di civile abitazione.

Vorremmo valorizzare i pozzi e le fontane storiche all'interno del paese, rivalutare alcune aree urbane come *Pratza 'e ballus* e vie limitrofe e della piazza sita in via Libertà, valorizzare i terreni dell'aria adiacente la chiesa di Sant'Antioco, creare un parco – sito archeologico presso il nuraghe “*Su Cunventu*”.

Nel lavoro per il miglioramento del nostro paese, contempliamo di agire per l'acquisizione di alcuni lotti atti alla creazione di nuovi collegamenti stradali e stipulare una convenzione con il Catasto urbano ed extraurbano per la creazione di un Sistema di Informazione Geografica (GIS) da mettere a disposizione della popolazione. Risulta poi di primaria importanza dotare la zona del mercato di bagni pubblici e installare le pensiline nelle fermate degli mezzi pubblici che ne sono sprovviste.

Infine faremo il possibile per adeguare le infrastrutture con l'abbattimento delle barriere architettoniche e occuparci della manutenzione e l'adeguamento degli impianti per le acque bianche nelle zone in cui è assente.

### Cultura e Istruzione

La cultura è il complesso delle manifestazioni della vita materiale, sociale e spirituale di un popolo, cioè, quell'insieme articolato che include il sapere, le credenze, l'arte, la morale, il diritto, il costume e ogni altra competenza e abitudine. Non lontano da qui si colloca l'istruzione, ovvero lo strumento che apre l'individuo al mondo che lo circonda e lo accompagna nelle fasi più importanti della sua vita. Queste non possono rimanere dei valori fini a sé stessi, ma devono essere occasione per la creazione di momenti di unione e di confronto, nonché di integrazione sociale.

Siamo consapevoli del fatto che in questo momento storico conviviamo con molte incertezze che riguardano questo ambito, ma il mondo della scuola e dell'università deve continuare a rappresentare un punto saldo per le nuove generazioni e per le loro famiglie.

Ci prodigheremo affinché i progetti già in atto, proseguano nel migliore dei modi. Ci occuperemo di favorire la socializzazione e l'aggregazione con

l'istituzione di uno "Spazio giovani", di favorire la fornitura di strumenti digitali e informatici per coloro i quali sono impossibilitati a entrarne in possesso con mezzi propri, di potenziare le zone Wi-fi del Comune, di creare un fondo condiviso per tutte le famiglie per l'uso di libri di testo in comodato d'uso.

Per quanto riguarda invece, la difesa e la salvaguardia della nostra cultura, vorremmo incentivare la riscoperta degli antichi mestieri come mezzo per contrastare la dispersione scolastica e incentivare l'occupazione dei giovani, sensibilizzare i cittadini (a partire dalla scuola primaria) al sostegno delle imprese locali, promuovere l'uso e l'apprendimento della Lingua sarda, sostenere lo svolgimento di manifestazioni musicali e culturali, lavorare per abbattere gli ostacoli che hanno impedito l'apertura del museo de "Su Cunventu".

### Ambiente

Per noi l'ambiente è uno dei temi di riferimento, non solo in termini di risorsa naturale da salvaguardare e tutelare, ma anche in termini di potenziale risorsa per lo sviluppo economico. Il nostro territorio è ricco di grandi risorse ambientali, naturalistiche, archeologiche, storiche e culturali che devono essere sottoposte ad adeguati interventi di recupero, valorizzazione, prevenzione e salvaguardia anche al fine della promozione del territorio in chiave turistica.

Dai giovani emerge una forte domanda di politiche ambientali, in particolare a livello locale, alla quale vorremmo rispondere impegnandoci a lavorare per creare zone di forestazione urbana: vorremmo quindi destinare piccoli spazi al verde di cui godere in un'ottica di socialità, relax e tempo libero. Ci piacerebbe poter parlare di Mogoro come di un comune *eternit free*, iniziando con la predisposizione di una attenta mappatura dell'amianto presente nel territorio. Sarà necessario quindi approvare o istituire un regolamento comunale per la gestione e la bonifica dei manufatti in amianto. Lavoreremo per rendere il paese più colorato grazie ai fiori con lo scopo di contribuire alla salvaguardia degli insetti impollinatori e per recuperare e valorizzare i vecchi sentieri di campagna e realizzare percorsi di trekking o *camineras* anche con la collocazione della cartellonistica rurale. Per concludere, vorremmo recuperare delle aree inutilizzate da destinare ad area di sosta e servizi per camper.

### Agricoltura

L'agricoltura rappresenta da sempre uno dei settori occupazionali principali del nostro territorio. Lavoreremo per far sì che i giovani riscoprano il valore, il piacere e l'orgoglio di coltivare la Terra. L'agricoltura e l'allevamento "moderni" dovranno essere in grado di rispettare la natura, di creare un valore aggiunto con tecniche moderne e rispettose dell'ambiente circostante.

Per fare in modo che questa idea si concretizzi sarà necessario prestare maggiore attenzione alla viabilità rurale; organizzare, con la collaborazione di Laore, dei corsi di "primo contatto" e di "aggiornamento" su tecniche nuove e moderne per l'agricoltura e l'allevamento; adoperarsi per l'attivazione di uno sportello Laore e sostenere le aziende di produzione agricola e vitivinicola affinché possano inserirsi nel contesto europeo.

Ci impegneremo inoltre a valorizzare l'agro mogorese, dei suoi terreni vocati all'agricoltura (come la zona *S'anei*) con la creazione di uno sportello che incentivi la compravendita di terreni ormai abbandonati e frazionati e anche a valorizzare la struttura "ex Consorzio Agrario", con la possibilità di creare dei punti vendita e di dimostrazione per agricoltori e allevatori del territorio.

### Artigianato e attività produttive

Insieme all'Agricoltura, anche l'Artigianato e le Attività produttive costituiscono un comparto molto importante per la nostra comunità. Vantiamo tradizioni pluridecennali, che vanno dall'artigianato artistico all'agricoltura, dove il settore vitivinicolo oltre a dare ottimi prodotti contribuisce in maniera concreta all'occupazione. Le mani sapienti dei nostri e delle nostre artigiane insieme al coraggio e alla forza dei nostri e delle nostre commercianti, sono motivo di orgoglio per noi e per tutta la nostra comunità: una comunità forte e coraggiosa che ha saputo fare di necessità virtù, approcciandosi al lavoro in maniera diversa ma riuscendo a gestire a testa alta anche quest'ultima, immensa, battaglia, quella causata dal COVID-19.

Lavoreremo perché gli standard fieristici rimangano alti e vengano migliorati, richiederemo l'attribuzione della Denominazione Comunale (DE. CO.) come Città dell'Artigianato e ci impegneremo perché la centralità degli artigiani mogoresi venga riconosciuta nell'organizzazione della Fiera del Tappeto.

Spostandoci appena fuori dell'abitato principale, appoggeremo la fondazione di un Centro Commerciale Naturale per la zona PIP, ci occuperemo di posizionare impianti per la fibra ottica nella zona PIP. Ci adopereremo inoltre per mettere in comunicazione Mogoro con il centro PIP tramite un collegamento pedonale e promuoveremo la nascita di attività nel borgo di Morimenta.

Per quanto riguarda le attività commerciali presenti all'interno dell'abitato, per noi è di primaria importanza dare impulso al rinnovo del Centro Commerciale Naturale utilizzando strumenti di marketing e fidelizzazione del cliente, sostenere l'organizzazione di manifestazioni per la promozione dei prodotti mogoresi, sensibilizzare le attività a fornire il servizio a domicilio, Morimenta compreso. Infine, ci occuperemo di trovare la soluzione per avviare tirocini per i giovani e proiettarli nel mondo del lavoro.

### Programma Partecipato

Come già spiegato, il nostro documento programmatico è il frutto di un processo di ascolto delle diverse sensibilità del nostro paese.

Questo è stato concepito non come un mero atto formale, ma come uno strumento di lavoro dinamico che, nei prossimi anni, possa essere modificato e adattato alle sfide sempre più complesse che quest'epoca ci pone davanti.

Questi sono gli ambiti relativamente ai quali i cittadini chiamati in causa hanno espresso un desiderio di miglioramento:

- *decoro urbano*: ingresso del paese, cura e manutenzione paese, manutenzione del cimitero e ripristino ingresso storico, parco, centro storico;
- *contrastare il degrado urbano*;

- rivalutazione della destinazione d'uso dell'Anfiteatro comunale;
- spazio gioco di cui i cittadini possano usufruire liberamente;
- *migliorare la viabilità strade;*
- *promuovere le attività culturali;*
- *promuovere la collaborazione tra associazioni;*
- *supportare lo sviluppo economico;*
- promuovere, sostenere e supportare l'attività delle imprese del settore agroalimentare;
- *adoperarsi per il completamento dell'impianto idrico a Morimenta;*
- *dare risposte in merito al progetto Iscol@;*
- *concludere i lavori di collocazione della fibra ottica;*
- ristrutturazione scuole elementari Sant'Antioco;
- *lavori di adeguamento del poliambulatorio;*
- recupero vecchie case/*housing* sociale;
- collegamento Fiera/nuraghe e centro storico;
- *maggiore cura e interesse per i siti archeologici del nostro territorio (archeologia);*
- *supportare l'avvio agricolo e la sostenibilità energetica;*
- *costruire un impianto per la pratica del Beach volley al coperto;*
- maggiore cura dell'ambiente;
- *maggiore attenzione all'arte e alla cultura;*
- *favorire il lavoro e l'occupazione;*
- *interventi di miglioramento della zona PIP;*
- strutture ricettive permanenti;
- *creare un Centro Polivalente permanente per l'artigianato;*
- *valorizzazione dei nuraghi: Cuccurada, Su Cunventu etc.;*

- □ *maggior cura per i servizi alla persona.*

Il Comune di Mogoro è il Comune capofila del PLUS, che ha l'obiettivo di garantire ai 32 comuni facenti parte dell'Ambito Ales - Terralba e del sub ambito del Terralbese l'erogazione dei servizi ADIP e pasti caldi, nonché i servizi educativi rivolti agli utenti in età scolastica e inserimenti relativi ai progetti SIA e REIS, finanziati con Fondi PON e Regionali per interventi di contrasto alla povertà.

Gestisce inoltre il finanziamento Home Care Premium, mediante convenzione con l'INPS, per garantire ai cittadini in gravi disabilità prestazioni integrative mediante l'acquisto di supporti e assistenza.

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Istruzione e diritto allo studio
3	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
4	Politiche giovanili, sport e tempo libero
5	Turismo
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
8	Trasporti e diritto alla mobilità
9	Soccorso civile
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Sviluppo economico e competitività
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
13	Debito pubblico
14	Anticipazioni finanziarie
15	Servizi per conto terzi

**9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.**

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

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

**QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**

**Gestione di competenza**

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2023	1.603.971,84	288.370,24	0,00	0,00	1.892.342,08
	2024	1.549.558,19	94.117,50	0,00	0,00	1.643.675,69
	2025	1.419.099,34	106.260,72	0,00	0,00	1.525.360,06
2	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2023	140.750,00	0,00	0,00	0,00	140.750,00
	2024	137.750,00	0,00	0,00	0,00	137.750,00
	2025	137.750,00	0,00	0,00	0,00	137.750,00
4	2023	279.237,60	4.000,00	0,00	0,00	283.237,60
	2024	256.406,55	4.000,00	0,00	0,00	260.406,55
	2025	257.406,55	4.000,00	0,00	0,00	261.406,55
5	2023	97.250,00	2.000,00	0,00	0,00	99.250,00
	2024	96.850,00	2.000,00	0,00	0,00	98.850,00
	2025	96.850,00	2.000,00	0,00	0,00	98.850,00

6	2023	286.271,26	30.000,00	0,00	0,00	316.271,26
	2024	154.014,29	0,00	0,00	0,00	154.014,29
	2025	154.021,54	0,00	0,00	0,00	154.021,54
7	2023	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	2024	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	2025	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
8	2023	43.368,29	10.000,00	0,00	0,00	53.368,29
	2024	43.077,90	10.000,00	0,00	0,00	53.077,90
	2025	43.001,78	10.000,00	0,00	0,00	53.001,78
9	2023	632.485,07	0,00	0,00	0,00	632.485,07
	2024	641.585,42	0,00	0,00	0,00	641.585,42
	2025	653.585,42	0,00	0,00	0,00	653.585,42
10	2023	395.032,18	31.020,50	0,00	0,00	426.052,68
	2024	331.177,32	26.020,50	0,00	0,00	357.197,82
	2025	337.827,75	26.020,50	0,00	0,00	363.848,25
11	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2023	6.490.445,63	46.000,00	0,00	0,00	6.536.445,63
	2024	5.946.367,37	46.000,00	0,00	0,00	5.992.367,37
	2025	5.953.938,99	46.000,00	0,00	0,00	5.999.938,99
13	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2023	348.500,00	90.102,42	0,00	0,00	438.602,42
	2024	153.500,00	90.102,42	0,00	0,00	243.602,42
	2025	153.500,00	30.000,00	0,00	0,00	183.500,00
15	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2023	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
	2024	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
	2025	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
18	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20	2023	293.573,08	0,00	0,00	0,00	293.573,08
	2024	297.517,58	0,00	0,00	0,00	297.517,58
	2025	253.045,58	0,00	0,00	0,00	253.045,58
50	2023	0,00	0,00	0,00	84.081,34	84.081,34
	2024	0,00	0,00	0,00	85.386,73	85.386,73
	2025	0,00	0,00	0,00	75.943,52	75.943,52
60	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2023	0,00	0,00	0,00	1.026.074,00	1.026.074,00
	2024	0,00	0,00	0,00	1.024.074,00	1.024.074,00
	2025	0,00	0,00	0,00	1.024.074,00	1.024.074,00
<b>TOTALI</b>	<b>2023</b>	<b>10.612.884,95</b>	<b>501.493,16</b>	<b>0,00</b>	<b>1.110.155,34</b>	<b>12.224.533,45</b>
	<b>2024</b>	<b>9.609.304,62</b>	<b>272.240,42</b>	<b>0,00</b>	<b>1.109.460,73</b>	<b>10.991.005,77</b>
	<b>2025</b>	<b>9.461.526,95</b>	<b>224.281,22</b>	<b>0,00</b>	<b>1.100.017,52</b>	<b>10.785.825,69</b>

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2023				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.954.840,65	391.288,70	0,00	0,00	2.346.129,35
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	144.257,16	0,00	0,00	0,00	144.257,16
4	653.155,07	1.008.178,33	0,00	0,00	1.661.333,40
5	253.242,30	388.096,77	0,00	0,00	641.339,07
6	303.705,31	80.785,82	0,00	0,00	384.491,13
7	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
8	70.640,29	519.930,58	0,00	0,00	590.570,87
9	1.165.202,42	873.856,23	0,00	0,00	2.039.058,65
10	494.730,49	176.711,54	0,00	0,00	671.442,03
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	9.725.406,27	329.658,39	0,00	0,00	10.055.064,66
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	402.064,29	150.204,84	0,00	0,00	552.269,13
15	0,00	3.765,24	0,00	0,00	3.765,24
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17	1.663,75	0,00	0,00	0,00	1.663,75
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	35.000,00	0,00	0,00	0,00	35.000,00
50	0,00	0,00	0,00	84.081,34	84.081,34
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	1.176.027,24	1.176.027,24
<b>TOTALI</b>	<b>15.204.408,00</b>	<b>3.922.476,44</b>	<b>0,00</b>	<b>1.260.108,58</b>	<b>20.386.993,02</b>

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

#### Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Si

**Responsabile politico: Donato Cau – Sindaco, Diana Sofia Meloni – Assessore  
Andrea Lai – Consigliere Delegato (Energie alternative e Servizio al cittadino)**

*L'attuale amministrazione consente ai cittadini mogoresi di beneficiare della presenza di un Sindaco a tempo pieno.*

*L'azione dell'Amministrazione Comunale è finalizzata al miglioramento delle attività di comunicazione ed informazione per favorire la trasparenza dell'azione amministrativa*

*Curare la comunicazione significa far conoscere quanto viene fatto sia per consentire ai cittadini di comprendere, giudicare, collaborare e contemporaneamente permettere all'Amministrazione di farsi carico con tempestività dei bisogni e delle aspettative dei cittadini.*

*Il fatto che i cittadini stiano utilizzando la mail dedicata alla raccolta di segnalazioni, suggerimenti e input propositivi, è la dimostrazione che gli stessi apprezzino questi strumenti che danno loro la possibilità di comunicare con l'amministrazione in modo rapido, in un'ottica di crescita, collaborazione e vicinanza.*

*Si intende proseguire il lavoro di implementazione di un sistema di archiviazione che consenta di conservare digitalmente i documenti, rendendo più efficiente il loro reperimento e riducendone i costi di riproduzione.*

### **Gestione delle entrate tributarie e fiscali**

*I tributi locali sono la principale fonte di finanziamento del bilancio del Comune.*

*Pertanto, le scelte dovranno rispettare quella che deve essere l'attività primaria dell'ente pubblico, consistente in un accurato controllo delle proprie entrate.*

*Tuttavia, deve sempre rimanere primario, soprattutto in questo momento di crisi economica, il rapporto con il cittadino, che deve essere improntato al rispetto dei principi contenuti nello Statuto del Contribuente. Per questo motivo si procederà alla redazione del nuovo Regolamento delle entrate tributarie comunali, che attualmente, all'art 19 comma 2 prevede, per i tributi arretrati non pagati, la possibilità di un rateizzo massimo in 12 rate mensili. Questa previsione rende difficoltoso il recupero dei crediti, soprattutto nei casi di importi elevati. Per lo stesso motivo è stato redatto il regolamento TARI, per adeguare la possibilità di rateizzo della tassa alle disposizioni di legge. La legge di bilancio 2020, ha infatti previsto che, "in assenza di un'apposita disciplina regolamentare, l'ente creditore o il soggetto affidatario, su richiesta del debitore, concede la ripartizione del pagamento delle somme dovute fino a un massimo di settantadue rate mensili, a condizione che il debitore versi in una situazione di temporanea e obiettiva difficoltà e che l'ente può ulteriormente regolamentare condizioni e modalità di rateizzazione delle somme dovute, ferma restando una durata massima non inferiore a trentasei rate mensili per debiti di importi superiori a euro 6.000,01". È doveroso che anche i nostri cittadini possano godere di questa agevolazione.*

*L'attività di accertamento e riscossione dei tributi deve essere attuata anche per contrastare oltre che l'evasione anche l'elusione fiscale di competenza dell'Ente. Ciò al fine di dare piena attuazione del principio costituzionale volto a garantire la partecipazione di tutti i cittadini alla spesa pubblica, secondo i criteri di equità e progressività.*

*La legge di bilancio 2023 ha introdotto una nuova “tregua fiscale” che si basa, tra le altre, su 2 misure che interessano i carichi iscritti a ruolo:*

- Lo stralcio dei debiti a ruolo di importo inferiore a mille euro,*
- La cosiddetta “Rottamazione quater”.*

*Relativamente allo stralcio dei carichi inferiori a mille euro, il Governo ha lasciato potere decisionale agli enti locali, sulle sanzioni e interessi maturati sulle imposte e tasse di propria competenza.*

*Dopo uno scrupoloso esame delle conseguenze di questa scelta, sia per il contribuente, sia per l'ente, l'amministrazione comunale ha deciso di non aderire allo stralcio degli interessi e delle sanzioni sui carichi iscritti a ruolo dal primo gennaio 2010 al 31 dicembre 2015. L'importo è di circa 80.000 euro di cui il 60% relativo a Ici e il restante 40% alla Tari.*

*Questa scelta non penalizza in alcun modo i nostri contribuenti. Gli stessi potranno infatti ottenere lo stesso identico vantaggio aderendo spontaneamente alla Rottamazione quater. Addirittura con alcuni benefici in più: dalla data di presentazione della domanda di adesione, infatti, sono sospesi gli obblighi di pagamento di eventuali rateizzi in corso, non possono essere iscritti nuovi fermi amministrativi e proseguite eventuali azioni esecutive già avviate. La definizione agevolata riguarda inoltre un arco temporale più ampio, estendendosi sino al 30 giugno 2022 e concede la possibilità di un pagamento rateale in 5 anni al tasso di interesse del 2%, inferiore quindi all'attuale tasso legale.*

*Non deliberare il diniego preclude quindi, a nostro parere, la possibilità ai cittadini di beneficiare dei vantaggi della Rottamazione quater ed espone a maggiori rischi il nostro ente.*

*Con la cancellazione automatica del credito per interessi e sanzioni, infatti, si mantiene il credito per capitale che comunque potrebbe non essere mai riscosso. Con l'adesione spontanea invece, il credito per sanzioni e interessi sarà cancellato solo successivamente all'incasso del capitale.*

*Pertanto, essendo tale scelta completamente neutra, dal punto di vista degli interessi dei cittadini, che non vengono penalizzati in alcun modo, decidiamo di lasciare all'ente, una probabilità maggiore di incassare i propri crediti.*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.682.822,00	3.460.727,86	1.691.853,00	1.691.853,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.832.049,34	2.012.834,60	1.754.152,34	1.609.074,68
Titolo 3 - Entrate extratributarie	178.046,24	304.452,57	175.530,00	175.530,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	219.538,50	544.688,25	61.917,50	61.917,50
Titolo 6 - Accensione di prestiti		855,65		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>3.912.456,08</b>	<b>6.323.558,93</b>	<b>3.683.452,84</b>	<b>3.538.375,18</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.892.342,08</b>	<b>2.347.702,11</b>	<b>1.643.675,69</b>	<b>1.525.360,06</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	1.603.971,60	1.956.413,41	1.549.558,19	1.419.099,34
Spese in conto capitale	288.370,24	391.288,70	94.117,50	106.260,72
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>1.892.342,08</b>	<b>2.347.702,11</b>	<b>1.643.675,69</b>	<b>1.525.360,06</b>

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
2	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Si

**Responsabile politico: Donato Cau – Sindaco, Alex Cotogno- Assessore**

**Descrizione della missione:**

*I bambini sono i protagonisti del nostro futuro e di conseguenza la Scuola ha un ruolo centrale e insostituibile per la formazione ed educazione delle nuove generazioni. L'Amministrazione Comunale cercherà di coordinare la rete degli attori istituzionali e le famiglie per migliorare l'offerta scolastica e i servizi connessi, quali mensa, integrazione, diritto allo studio, educazione stradale, ecc.. Il Comune assicura il diritto allo studio, assistendo nella frequenza alle scuole dell'obbligo i minori in difficoltà, garantendo senza discriminazioni, anche di natura territoriale, la loro socializzazione. Al fine di favorire l'integrazione scolastica degli alunni in situazione di difficoltà psico-fisica e relazionale, il Comune garantisce l'inserimento e l'integrazione scolastica delle persone in condizioni svantaggiate, supportando organizzativamente le scuole per gli alunni portatori di handicap sia con somme di Bilancio Comunale che attraverso l'impiego di finanziamenti regionali appositi.*

*L'Amministrazione comunale si pone come obiettivo fondamentale quello di instaurare un rapporto di proficua collaborazione con tutte le istituzioni scolastiche presenti nel Comune, in modo da garantire un'adeguata attenzione nei confronti di eventuali problematiche di varia natura.*

*Nel rispetto del regolamento approvato da Consiglio Comunale n.31 del 25/09/2014, già dal 2021 è stata ricostituita la commissione mensa scolastica al fine di favorire il confronto aperto e la condivisione con i fruitori del servizio con l'obiettivo di mantenere sempre un'elevata qualità del servizio, in linea con le direttive imposte dagli organi competenti.*

*Anche nella predisposizione del Bilancio di previsione 2023, sono state riservate delle risorse per le borse di studio riservate agli studenti meritevoli. Si ritiene che questa azione rappresenti un rinforzo positivo nei confronti degli studenti e anche uno strumento per combattere la dispersione scolastica.*

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2023</b>	<b>ANNO 2024</b>	<b>ANNO 2025</b>
	<b>Competenza</b>	<b>Cassa</b>		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				

Titolo 2 - Trasferimenti correnti	158.900,00	182.437,12	40.000,00	40.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	65.000,00	70.256,98	65.000,00	65.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		1.045.545,50		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>223.900,00</b>	<b>1.298.239,60</b>	<b>105.000,00</b>	<b>105.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	59.337,60	363.093,80	155.406,55	156.406,55
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>283.237,60</b>	<b>1.661.333,40</b>	<b>260.406,55</b>	<b>261.406,55</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	279.237,60	653.155,07	256.406,55	257.406,55
Spese in conto capitale	4.000,00	1.008.178,33	4.000,00	4.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>283.237,60</b>	<b>1.661.333,40</b>	<b>260.406,55</b>	<b>261.406,55</b>

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
3	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Si

**Responsabile politico: Donato Cau – Sindaco, Alex Cotogno- Assessore**

**Descrizione della missione:**

*Le attività culturali, turistiche e promozionali, nonché le iniziative socio-culturali e ricreative, finalizzate al corretto utilizzo del tempo libero, costituiscono un importante veicolo per la formazione sociale dell'uomo e della collettività e per il potenziamento della valenza culturale e turistica*

*del nostro paese. In questi anni abbiamo avviato un progetto culturale che si è sviluppato con il continuo confronto e la continua collaborazione con alcune Associazioni operanti sul territorio comunale. Tale confronto dovrà permanere e, se possibile, aumentare prendendo sempre più in considerazione anche di proposte nuove di qualità.*

*A tal fine si è proceduto ad aggiornare l'Albo comunale delle associazioni ed è stato predisposto il nuovo regolamento per la concessione di contributi.*

*Si intende continuare con il potenziamento del patrimonio librario della Biblioteca Comunale, anche con il ricorso all'acquisizione di testi e documenti prodotti da autori locali e partecipando al Bando proposto dal Ministero per i Beni culturali; a tal proposito l'amministrazione intende coinvolgere attivamente i cittadini sulla scelta dei libri utilizzando i criteri già approvati con Delibera di Giunta Comunale n. 103/2021*

*Proseguiranno le attività di educazione civica e le iniziative culturali rivolte ai minori e famiglie: attraverso incontri con gli autori, letture e altri eventi si cercherà di ribadire la centralità della cultura e dell'educazione civica, con particolare attenzione all'infanzia, con iniziative come le letture animate, coinvolgendo genitori e insegnanti, e altre rivolte alle scuole e ai giovani*

*La tutela dei beni culturali rappresenta uno dei punti chiave dell'azione Amministrativa: nella prima parte del nuovo mandato, è pervenuta la richiesta di rinnovo del contratto di gestione del sito "Cuccurada", come previsto dal contratto. Si è deciso di concedere il rinnovo, fermo restando la volontà di rafforzare il monitoraggio della gestione dell'area con lo scopo di tutelare, valorizzare a rafforzare sia l'immagine del sito stesso che il servizio che viene offerto all'utente.*

*Nel dettaglio, con il rinnovo del contratto di gestione, l'ente gestore è chiamato a presentare periodicamente un report che descriva le attività del sito, sia quelle legate alla fruizione del sito stesso, sia quelle legate ai progetti culturali cuciti intorno all'offerta turistica in senso stretto.*

*Ci preme evidenziare che il **Nuraghe Cuccurada di Mogoro** è tra i **31 siti prescelti per l'iscrizione nella Lista dell'Unesco**,*

*Grazie all'associazione "Sardegna verso l'Unesco" che nasce nel settembre del 2020 che vede nei monumenti dell'antica civiltà nuragica la chiave per uno sviluppo sostenibile e duraturo della Sardegna. Nello stesso anno, contestualmente alla costituzione del Comitato scientifico, è stata presentata alla Commissione Nazionale Italiana Unesco l'istanza per l'inserimento nella "Tentative List" che porta i nuraghi verso l'obiettivo finale: diventare patrimonio mondiale dell'intera Umanità.*

*La richiesta è stata accolta nel 2021 e da allora l'associazione sta lavorando all'iter che porta al riconoscimento da parte dell'Unesco del patrimonio nuragico sardo quale patrimonio dell'umanità. Un progetto ambizioso che, dal nostro punto di vista, rappresenta una grande opportunità per la Sardegna.*

*I Monumenti della Civiltà Nuragica hanno un potenziale di attrattività che nel Mediterraneo è comparabile solo con l'Egitto dei Faraoni.*

*L'iniziativa di richiedere l'iscrizione dei monumenti della Civiltà nuragica nella Lista dell'Unesco è il tentativo di porre le basi, non solo per tutelare, ma anche per sfruttare in modo intelligente e con una pianificazione appropriata, una risorsa molto ricca di potenzialità ma che è ancora largamente sottoutilizzata ed esposta a gravi pericoli.*

*Il processo che ha avviato L'Associazione Sardegna verso l'Unesco ha registrato la volontà convergente di oltre 200 sindaci, 170 consigli comunali, della Giunta regionale, del Consiglio regionale (che è espresso all'unanimità). Vede coinvolti alcuni tra i più valenti studiosi sardi, a partire dal Prof. Giovanni Ugas, che presiede il Comitato scientifico. Ha suscitato l'entusiasmo del grande mondo degli appassionati e dei cultori della civiltà nuragica, ma anche della gente comune.*

*Mogoro è stato scelto per entrare a far parte di questo prima rete di luoghi che ospitano importanti civiltà nuragiche, infatti col suo nuraghe Cuccurada, Mogoro, è uno dei 31 siti proposti all'Unesco come promotori della grandiosa civiltà nuragica, della sua storia e delle sue sterminate testimonianze materiali.*

*Anche la Regione Sardegna sta riconoscendo la grandiosità e il valore della civiltà nuragica e già nella Manovra 2023-2025 ha finanziato, per i 31 siti prescelti, un piano di investimenti pari a 33 milioni di euro, per la realizzazione degli interventi che consentiranno la valorizzazione,*

*l'accessibilità e la fruizione dei siti nuragici previsti nel progetto pilota-studio di fattibilità predisposto nel novero delle attività per il riconoscimento dei monumenti della civiltà nuragica all'interno della 'World Heritage List' del patrimonio universale dell'Unesco.*

*Ci si adopererà per creare una rete dei siti presenti nel territorio e per avviare l'apertura del museo.*

*Il Comune di Mogoro è socio fondatore della Fondazione Sardegna Isola del Romanico: l'ingresso in questa rete rappresenta una grande opportunità per il nostro comune. La chiesa di Nostra Signora del Carmine farà parte di itinerari strutturati e di progetti lungimiranti e inclusivi; è già stato installato, infatti, un dispositivo che permetterà ai visitatori di accedere alle informazioni del sito con tramite l'uso di una app.*

*L'Amministrazione intende, inoltre, continuare a far parte del circuito "Borghi autentici" in quanto ritiene "il fare rete" un'opportunità per lo sviluppo del territorio e per il consolidamento della sua immagine.*

*Relativamente alle attività culturali, l'Amministrazione porta avanti la valorizzazione delle idee che possono concorrere sia alla tutela e alla valorizzazione del territorio, che alla crescita del flusso di visite nel territorio stesso. È necessario che tutte queste azioni vengano considerate come un insieme di interventi utili al riconoscimento del valore del comune di Mogoro, anche all'esterno del comune stesso. Questi aspetti non possono prescindere dalle innumerevoli attività culturali che toccano vari ambiti (fotografia, teatro, musica, arti visive ecc.) e che rendono il nostro comune vivace e fremente. È necessario trasmettere ai cittadini l'idea che la cultura, risiedendo in svariati ambiti (compresa la nostra vita quotidiana) è una ricchezza che appartiene a tutti.*

*Da non dimenticare l'eccellente apporto culturale che i laboratori e le attività della Biblioteca Comunale, organizzati durante tutto l'anno dall'ente gestore. In un'ottica di fermento culturale vogliamo proseguire la programmazione amministrativa: ci si propone di ospitare un festival letterario e di continuare a supportare le associazioni culturali del territorio.*

*Si prevede, inoltre, di partecipare a bandi nazionali, ed eventualmente europei, per avere più possibilità di finanziamento da dedicare alle attività culturali.*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	53.300,00	188.300,00	44.300,00	44.300,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.300,00	11.900,00	1.300,00	1.300,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		201.022,75		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>54.600,00</b>	401.222,75	<b>45.600,00</b>	<b>45.600,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	44.650,00	240.116,32	53.250,00	53.250,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>99.250,00</b>	641.339,07	<b>98.850,00</b>	<b>98.850,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	97.250,00	253.242,30	96.850,00	96.850,00
Spese in conto capitale	2.000,00	388.096,77	2.000,00	2.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	99.250,00	641.339,07	98.850,00	98.850,00

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

**Responsabile politico: Melis Lorena- Consigliere Delegato, Alex Cotogno- Assessore**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
4	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Si

## **Descrizione della missione:**

### **Sport**

*Lo sport racchiude nella sua concezione più ampia un elevato potenziale educativo, favorendo un'apertura a valori sociali e culturali capaci di abbattere le barriere dell'isolamento, cui si aggiunge, principalmente per quanto riguarda i giovani, quella della sedentarietà.*

*Lo sport è un linguaggio universale, capace di sviluppare contesti positivi di integrazione e cooperazione tra le società, che trascendono i confini e i pregiudizi che spesso influiscono sulla qualità della vita. In questa ottica, sono poste in essere azioni mirate a sostenere e promuovere l'aggregazione fra i giovani e fra gli anziani tramite la creazione di attività socio-culturali e sportivo-ricreative, perché lo sport è fautore del benessere fisico che consente di contribuire a salvaguardare la salute propria. Importante sarà sostenere l'organizzazione e la realizzazione di progetti e iniziative finalizzate alla promozione dello sport, offrendo ai cittadini la possibilità di praticare lo sport e il tempo libero in luoghi idonei alla sua attuazione, favorevoli allo sviluppo dei singoli e delle comunità locali. Pertanto, si continuerà a riabilitare e migliorare il patrimonio immobiliare degli impianti sportivi, garantendo ai cittadini luoghi sicuri e amichevoli sempre nel rispetto dei principi stabiliti di flessibilità, prevenzione e protezione, evitando che le condizioni degli impianti sportivi si deteriorino per incuria o scarsa manutenzione. È importante continuare ad interpretare lo sport come espressione di dialogo, tolleranza, solidarietà e legittimità, e promuovere occasioni di aggregazione, che allo stesso tempo sviluppino l'identità di squadra: a tal proposito gioca un ruolo fondamentale il progetto "Sport a scuola", fortemente voluto dall'Amministrazione Comunale, dalla Scuola e dalle Associazioni Sportive, e che rappresenta un ottimo strumento volto alla sensibilizzazione, attraverso la pratica sportiva, dell'importanza del movimento e dello sport in generale a partire dai bambini. Sarà pertanto importante anche la collaborazione della Consulta dello Sport, per la creazione di eventuali manifestazioni, la quale sarà portatrice di giusti suggerimenti nell'ambito della promozione sportiva. A tal proposito, nel 2022, dopo anni di pandemia, è stata dedicata una giornata alla promozione della pratica sportiva. E' stato inoltre introdotto, in via sperimentale, il Voucher Sport, una misura economica che prevede la concessione alle famiglie in difficoltà, di un contributo per agevolare la fruizione delle attività sportive dei bambini minorenni.*

### **Politiche giovanili**

*I giovani sono una risorsa essenziale per la società, capaci di collaborare e sostenere, con creatività, conoscenze tecnologiche e multimediali, il*

*processo di crescita, materiale e morale, del proprio paese. Partendo dal presupposto che la dimensione del coinvolgimento dei giovani svolga un ruolo centrale ed innegabile nella costruzione dell'identità e nello sviluppo della comunità, le politiche giovanili sono progettate per offrire loro reali opportunità di coinvolgimento e sperimentazione, che sono prerequisiti per sviluppare la loro autonomia e responsabilizzazione, influenzando positivamente l'espansione del modello economico, sociale e culturale della cittadinanza mogoresa. La conoscenza del potenziale dei giovani sostiene il processo di sviluppo della comunità basato sui principi di legittimità, solidarietà e coesione sociale. Sappiamo bene che il Covid abbia tolto tante certezze ai nostri giovani, e in quest'ottica continuiamo a puntare su attività finalizzate all'inclusione significativa dei giovani: incoraggiandoli a partecipare pienamente alle iniziative proposte per loro che sono di notevole importanza e spaziando in vari ambiti. Continua il lavoro dell'Amministrazione Comunale per fornire informazioni e supporto alle organizzazioni giovanili nell'accesso ai fondi regionali, nazionali ed europei dedicati al settore giovanile: con il supporto di queste organizzazioni, si continuerà ad attuare e pianificare attività per le politiche giovanili. L'Amministrazione ha avuto modo di partecipare a dei progetti di mobilità Erasmus+, coinvolgendo i giovani mogoresi e riscontrando sempre una forte partecipazione alla presentazione dei progetti.*

*Si proseguirà, nell'ambito della cittadinanza attiva, alla consegna delle Costituzioni ai ragazzi diciottenni, e vorremmo diventasse un appuntamento annuale: la cerimonia di consegna della Costituzione vuole essere uno stimolo alla partecipazione civica e alla responsabilità individuale in una fase particolare della loro crescita, che li vede diventare a tutti gli effetti cittadini con diritti e doveri, e sempre più responsabili.*

*Nell'attuazione delle politiche giovanili, oltre alle varie iniziative già poste in essere nei diversi ambiti, sarà importante quindi promuovere, incentivare e valorizzare la partecipazione e il protagonismo dei giovani, sottoporre proposte progettuali sulla tematica delle politiche giovanili ad ogni opportunità di finanziamento in ambito regionale, nazionale ed europeo.*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	97.930,87	97.930,87	97.930,87	97.930,87

Titolo 3 - Entrate extratributarie	7.000,00	8.002,29	7.000,00	7.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		14.147,80		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>104.930,87</b>	120.080,96	<b>104.930,87</b>	<b>104.930,87</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	211.340,39	234.410,17	49.083,42	49.090,67
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>316.271,26</b>	354.491,13	<b>154.014,29</b>	<b>154.021,54</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023	ANNO 2023	ANNO 2024	ANNO 2025
	Competenza	Cassa		
Spese correnti	286.271,26	303.705,31	154.014,29	154.021,54
Spese in conto capitale	30.000,00	50.785,82		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>316.271,26</b>	<b>354.491,13</b>	<b>154.014,29</b>	<b>154.021,54</b>

**Missione: 7 Turismo**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
5	Turismo	Turismo	Si

**Descrizione della missione:**

*Si può affermare con certezza che, tradizionalmente, Mogoro non è un comune a vocazione turistica. Varie azioni sono state intraprese per la crescita dell'offerta turistica del territorio comunale. Grande spinta è stata data in passato, e così proseguirà nel futuro, dalla Fiera dell'Artigianato Artistico della Sardegna e dagli eventi collaterali che hanno fatto da cornice alla Fiera stessa.*

*E' stato prolungato l'orario di apertura della Fiera, per permettere agli spettatori giunti a Mogoro di poter visitare l'esposizione anche a ridosso dell'orario di inizio dello spettacolo.*

*Questo appena citato vuole essere solo un esempio di come Mogoro si possa distinguere grazie a tutte le proposte ben calendarizzate nel corso dell'anno. Le sue ricchezze culturali, archeologiche, naturalistiche, ambientali e storiche, contribuiscono ad arricchire l'immagine turistica del paese. L'obiettivo dell'Amministrazione è quello di rivolgersi a un ampio target di fruitori, che sia differenziato e contribuisca a far conoscere e apprezzare tutto ciò che Mogoro ha da offrire, con l'auspicio della sua fidelizzazione. Il turismo esperienziale è uno degli obiettivi su cui ci si vuole focalizzare: risulta fondamentale, infatti, attirare un flusso di visitatori che prediliga il viaggio lento, rispettoso dei siti e delle situazioni di cui va a godere. Il turismo non rappresenta in questo documento una voce a sé stante. Al contrario, rappresenta una voce strettamente connessa a tutte le altre: tutte le ricchezze, le tradizioni e le manifestazioni che Mogoro ha da offrire devono essere un richiamo per i visitatori e contribuiscono in maniera fondamentale alla promozione del territorio.*

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
7 Turismo**

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	500,00	500,00	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	500,00	500,00	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
7 Turismo**

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	500,00	500,00	500,00	500,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	500,00	500,00	500,00	500,00

## Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Si

**Responsabile politico: Federico Piras – Assessore**

### Descrizione della missione:

*Dopo l'iter di approvazione del PUC, l'amministrazione si impegnerà per portare a essere operativo il Piano particolareggiato del centro matrice, mentre per quanto riguarda la variante al PAI abbiamo avviato le procedure di verifica dei ponti e del reticolo idrografico, come richiesto dalla nuova normativa a riguardo, studi indispensabili e propedeutici per portare a conclusione la variante.*

*E' nostra intenzione portare avanti la progettazione per portare a mitigare il problema idraulico della borgata di Morimenta. E' stata inoltrata richiesta di finanziamento per la progettazione della messa in sicurezza del territorio della borgata con lo scopo di riuscire a definire il problema idraulico che sussiste. Inoltre sono state presentate ulteriori due richieste di finanziamento, una per la progettazione della messa in sicurezza di ponti e canali e una per il caseggiato di Denti Paderi. Abbiamo inoltrato richiesta di finanziamento per 1 milione di euro per la messa in sicurezza delle strade del nostro territorio e contemporaneamente abbiamo iniziato la pulizia di diversi tratti di strade rurali con lo scopo di renderle più percorribili e agevoli per chi ci transita.*

*Saranno portati a compimento i lavori di impermeabilizzazione dell'anfiteatro Comunale e sarà migliorata l'acustica dello stesso, con l'intenzione di poter valorizzare e migliorare anche l'area esterna per poterla rendere più decorosa e fruibile.*

*In seguito alla concessione da parte della Regione Sardegna, utilizzeremo le economie derivanti dai lavori della bretella che da via Kolbe mette in comunicazione il paese con la circonvallazione e sarà completata la messa in opera dell'illuminazione pubblica nella parte mancante.*

*In seguito al finanziamento ricevuto di 1 milione di euro sarà messa in sicurezza la ex scuola di St. Antioco con lo scopo di dar nuova luce alla struttura.*

*Porteremo a completamento il progetto già avviato di Smart Grid (rete intelligente) che metterà in rete il municipio la fiera e la scuola dell'infanzia con lo scopo di ottimizzare i consumi dell'energia elettrica in grado di integrare le azioni di tutti gli utenti collegati al fine di restituire in modo efficiente forniture elettriche sostenibili.*

Per il tramite dell'Unione dei Comuni porteremo a compimento i progetti inseriti dentro la programmazione territoriale, valorizzeremo la zona di ingresso di Cuccurada e sarà rinnovato il bar della fiera.

Con i due finanziamenti avuti da parte della RAS, sarà ristrutturato il cimitero storico e sarà adeguato e riqualificato un tratto della Via Gramsci. Sarà inoltre portato a compimento il Piano di Caratterizzazione dell'ex discarica in località Cortiaccia, con lo scopo di definire l'assetto geologico e idrogeologico, verificare la presenza o meno di contaminazione nei suoli e nelle acque (superficiali e sotterranee) e sviluppare un modello concettuale del sito. Porteremo a completamento i lavori della piazza di Funtaneda dando nuova vita al centro storico del Paese.

In seguito all'aggiudicazione di un bando GAL, sarà lastricato il parcheggio e la via di accesso al complesso nuragico di Cuccurada, inoltre sarà ripristinata l'illuminazione dei parcheggi e saranno realizzati due parcheggi per disabili.

Con l'aggiudicazione di un ulteriore bando PNRR, Missione 5, componente 2.3, investimento 3.1 SPORT E INCLUSIONE SOCIALE, sarà riqualificata un'area del parco comunale con la realizzazione di un impianto sportivo per parchi urbani attrezzati, al fine di favorire l'inclusione e l'integrazione sociale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		285.623,02		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>		285.623,02		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	53.368,29	304.947,85	53.077,90	53.001,78
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>53.368,29</b>	<b>590.570,87</b>	<b>53.077,90</b>	<b>53.001,78</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	43.368,29	70.640,29	43.077,90	43.001,78
Spese in conto capitale	10.000,00	519.930,58	10.000,00	10.000,00
Incremento di attività finanziarie				

Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	53.368,29	590.570,87	53.077,90	53.001,78

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Si

**Responsabile politico: Federico Piras – Assessore**

**Descrizione della missione:**

*L'obiettivo dell'amministrazione è quello di migliorare il nostro paese Mogoro cercando di renderlo sempre più accogliente e sostenibile. E' nostra intenzione valorizzare gli spazi pubblici e le aree verdi mediante la riqualificazione e la piantumazione di piante tipiche , con lo scopo di rendere più accoglienti e funzionali gli spazi pubblici. Si continuerà a sensibilizzare la cittadinanza , con l'organizzazione di eventi in collaborazione con le associazioni e le scuole. Ci impegneremo affinché proseguano i lavori di sfalcio e messa in sicurezza di aree verdi , saranno ripulite e rese fruibili alcune vecchie ( camineras ) mulattiere ,che permetteranno a cittadini e turisti di poter visitare alcuni dei tanti nuraghi dislocati nel nostro territorio. Continueremo a contrastare l'abbandono dei rifiuti nelle nostre campagne. Abbiamo partecipato ad un bando del Ministero della transizione ecologica per il finanziamento di un eco compattatore di P.E.T. (bando mangiaplastica ) che permetterà ai cittadini di conferire le bottiglie di plastica , anche quest'anno con grande soddisfazione siamo stati premiati come Comune RICICLONE ricevendo il riconoscimento come Comune RIFIUTI FREE da parte di Legambiente .*

*Abbiamo stipulato una convenzione di tipo B con l'ente FORESTAS per la pineta di Perdiana che prevede interventi di prevenzione di protezione civile ai fini della mitigazione rischio antincendio boschivo ed interventi di valorizzazione a fini turistico-ricreativo della pineta.*

*La pineta costituisce un' area di particolare interesse ambientale e paesaggistico di proprietà del comune di Mogoro , nelle vicinanze troviamo l'importantissimo insediamento preistorico di Puisteris ( il più grande insediamento conosciuto per la lavorazione dell'ossidiana del Monte Arci ), nelle vicinanze del Nuraghe Arrubiu, che sorge sul limite nord occidentale dell'altopiano di Perdiana e a poca distanza dal prospiciente complesso nuragico di Cuccurada.*

*L'amministrazione comunale , coerentemente con le strategie finalizzate alla tutela, valorizzazione e promozione del territorio, intende quindi portare avanti un progetto di interventi diretti ad attenuare il fenomeno degli incendi, valorizzazione e miglioramento della fruibilità del sito.*

*L'obiettivo generale del progetto è contribuire al miglioramento dell'attrattività dei territori rurali per le imprese e la popolazione e favorire il mantenimento e la creazione di nuove opportunità occupazionali.*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	40.994,28	268.959,96	40.994,28	40.994,28
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	65.102,42	376.203,33	60.102,42	
Titolo 6 - Accensione di prestiti		1.054,96		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>106.096,70</b>	<b>646.218,25</b>	<b>101.096,70</b>	<b>40.994,28</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	526.388,37	1.392.840,40	540.488,72	612.591,14
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>632.485,07</b>	<b>2.039.058,65</b>	<b>641.585,42</b>	<b>653.585,42</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	632.485,07	1.165.202,42	641.585,42	653.585,42
Spese in conto capitale		873.856,23		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>632.485,07</b>	<b>2.039.058,65</b>	<b>641.585,42</b>	<b>653.585,42</b>

**Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Line a	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Si

**Responsabile politico: Andrea Lai – Consigliere delegato**

**Descrizione della missione:**

*Sono stati diversi gli interventi realizzati nell'arco dell'anno appena trascorso.*

*È stata acquisita una porzione di terreno adiacente alla coop. Su Trobasciu al fine di creare un collegamento pedonale tra la via Gramsci e la zona P.I.P., il quale aumenterà notevolmente la sicurezza dei pedoni che transitano attualmente nelle vie limitrofe.*

*Al fine di sistemare una parte dei marciapiedi presenti nel centro abitato sono state stanziare alcune somme per la loro sistemazione. Nello specifico verranno sistemati i marciapiedi adiacenti il parco giochi, lato Via Grazia Deledda e lato Via G. Leopardi.*

*Tra gli obiettivi che l'amministrazione ha intenzione di raggiungere vi è quello della realizzazione di servizi igienici nell'area dove si svolge il mercato comunale. Si continua inoltre a lavorare per poter realizzare un'area parcheggi in Via F.lli Cervi, in modo tale da migliorare la viabilità di Pratz e Ballus, essendo una zona ricca di servizi e di attività commerciali.*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	15.000,00	80.089,95	15.000,00	15.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		114.824,80		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>15.000,00</b>	<b>194.914,75</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate	411.052,68	476.527,28	342.197,82	348.848,25

(non collegate direttamente alla missione)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>426.052,68</b>	<b>671.442,03</b>	<b>357.197,82</b>	<b>363.848,25</b>

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

<b>Descrizione Spesa</b>	<b>ANNO 2023 Competenza</b>	<b>ANNO 2023 Cassa</b>	<b>ANNO 2024</b>	<b>ANNO 2025</b>
Spese correnti	395.032,18	494.730,49	331.177,32	330.639,25
Spese in conto capitale	31.020,50	176.711,54	26.020,50	26.293,50
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>426.052,68</b>	<b>671.442,03</b>	<b>357.197,82</b>	<b>363.848,25</b>

**Missione: 11 Soccorso civile**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
9	Soccorso civile	Soccorso civile	No

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

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

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

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

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Si

**Responsabile politico: Diana Sofia Meloni – Assessore Donato Cau – Sindaco**

**Descrizione della missione:****Interventi per l'infanzia, i minori e per asili nido**

*L'amministrazione si è attivata, sin dal suo insediamento, per instaurare un rapporto di costante dialogo e confronto con le due strutture per la prima infanzia presenti nel Comune.*

*La riduzione del numero dei nuovi nati, rende, la presenza di queste strutture nel nostro Comune, ancora più importante.*

*La promozione di interventi mirati ad aumentare la frequenza dei bambini negli asili nido e negli altri servizi per la prima infanzia prosegue attraverso l'adesione alla misura regionale Nidi Gratis sostenendo così tutte le famiglie, anche non residenti a Mogoro, che usufruiscono del servizio erogato dal nido presente sul territorio comunale. Obiettivo principale è rimuovere le crescenti difficoltà di conciliazione dei tempi di vita e lavoro nelle famiglie, realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicamente sostenibile, accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia e dell'infanzia*

*Nell'ambito dei servizi per i minori 0-6 anni Il Comune ha individuato, tramite deliberazione della Giunta Comunale e sulla base delle indicazioni regionali, il referente dell'istituendo Coordinamento Pedagogico Territoriale (CPT). Il Servizio Sociale deve ora procedere all'istituzione del CPT a seguito delle indicazioni dell'Amministrazione comunale che dovrà decidere per un Coordinamento a livello comunale o sovra comunale (presumibilmente con i Comuni di S. Nicolò d'Arcidano, Uras, Gonnostramatza e Masullas che hanno la stessa direzione didattica). Il CPT deve essere costituito da un referente pedagogico di ogni servizio educativo o scuola d'infanzia pubblici o privati per la fascia di età 0-6 anni. Ha compiti di osservazione, raccolta dati sistemica, formazione del personale e costituzione di un sapere pedagogico e modalità pedagogiche condivise, garantire il benessere dei bambini e migliorare la qualità dei servizi.*

*Nell'ambito delle politiche della famiglia, resta ferma la volontà dell'amministrazione di favorire la partecipazione ad attività ludiche-educative dei bambini, di incontro e socializzazione, nonché di agevolare la conciliazione famiglia/lavoro. Il periodo estivo rappresenta, probabilmente, il momento con le maggiori difficoltà organizzative per le famiglie in cui entrambi i genitori sono impegnati nell'attività lavorativa. Ma rappresenta anche un periodo particolare di noia e solitudine per i bambini che vivono in condizioni particolari di disagio. L'amministrazione garantirà il suo supporto, sostenendo entrambe le esigenze, le cui somme necessarie, sono state già stanziare nel bilancio di previsione 2023/2025.*

*Il mese di Novembre è stato dedicato alla famiglia attraverso una serie di incontri con diversi professionisti e persone con esperienze specifiche nel campo dell'educazione, con l'obiettivo di dare e spunti di riflessione e supporto al meraviglioso ma difficilissimo ruolo di genitori. E' stato inoltre organizzato un corso per genitori di bambini nella primissima fascia d'età.*

*Si desidera rendere questo appuntamento, di Novembre "mese per la famiglia", stabile nel tempo.*

*L'amministrazione comunale sensibile alla problematica sanitaria si prodigherà sempre di più affinché vengano colte tutte le occasioni necessarie a farsi che sempre più servizi mirati e importanti siano resi disponibili alla popolazione. Per la stessa struttura sanitaria locale è già stato presentato il progetto di ristrutturazione.*

### **Interventi per gli anziani**

*Una lunga pandemia, una guerra, che negli anziani ha sviluppato sempre più un senso di paura, incertezza e fragilità, che riporta a tempi passati.*

*Pur mantenendo i servizi ad essi mirati, l'amministrazione ha cercato di sviluppare nuove strategie tese a promuovere iniziative ed attività ad essi rivolte, consapevoli che questo triste periodo abbia bisogno di un grande slancio da parte di tutti per cercare di riprenderci la nostra quotidianità. La cassa di riposo "Zia Licca" è a pieno regime, sono 29 gli anziani ospitati, tra comunità alloggio e comunità protetta.*

*E' obiettivo primo dell'amministrazione comunale riconoscere l'importanza delle persone anziane nell'assetto di una comunità in quanto portatrici di*

*“valori” e di capacità acquisite ancora utili e funzionali alla stessa. Conservare le relazioni affettive e sociali delle persone anziane e mantenere le loro abitudini di vita quotidiana attraverso interventi e l’erogazione dei servizi (SAD, pasti a domicilio...) che favoriscano la vita indipendente dell’anziano nel proprio contesto<sup>[1][2]</sup> ambientale e sociale.*

*Nonostante le difficoltà dovute al Covid 19 è intendimento proseguire con il servizio CAS anziani e con una serie di interventi che hanno come obiettivo:*

- - creare contesti ricreativi e socializzanti*
- - mantenere un buon equilibrio psico-fisico*
- - contrastare l’emarginazione degli anziani e combattere il loro isolamento*
- - Procrastinare e, dove possibile, eludere l’istituzionalizzazione.*
- - Promuovere la partecipazione delle persone anziane ad attività di comunità che valorizzi le loro potenzialità e la loro esperienza*

#### **Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale**

*L’amministrazione comunale intende garantire dignità di vita a tutti i cittadini con un’attenzione particolare a coloro che vivono situazioni di disagio socio-economico, handicap psico-fisico o emarginazione e disadattamento sociale, impedendo forme di autoesclusione sociale.*

*Negli ultimi anni si è visto un incremento di minori in situazione di disagio familiare grave per i quali è stato necessario l’inserimento in Comunità socio-educative protette attraverso l’intervento dell’Autorità Giudiziaria o di affidi familiari; per ognuno di questi è importante la progettazione e il coordinamento con tutti i servizi socio-sanitari presenti sul territorio al fine di garantire al minore uno sviluppo psico fisico adeguato e favorirne così il rientro in famiglia.*

*L’amministrazione continuerà a portare avanti interventi di aggregazione socio-culturale a favore dei ragazzi portatori di “bisogni speciali” che ogni anno si rendono protagonisti di attività particolari e “personali” arricchendo la comunità dando atto delle loro abilità sociali.*

*E' stata istituita la commissione per le Politiche Sociali, composta da rappresentanti di diverse realtà:*

- - *Sindacali*
- - *Famiglie*
- - *Scuola*
- - *Disabilità*
- - *Associazioni di volontariato*

*Che insieme potranno dare il loro contributo per la costruzione del programma sociale.*

*L'amministrazione continuerà a portare avanti con orgoglio il progetto "Tottus Impari", per tutta la durata del suo mandato. Dopo il successo del laboratorio fotografico il 2022 sarà caratterizzato dal secondo laboratorio visto in chiave più moderna. Parliamo di social, parliamo di "Tottus Impari on the road".*

*Creare, condividere, vivere momenti di confronto fra pari con l'unico obiettivo di concretizzare momenti di buone prassi.*

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

<b>Descrizione Entrata</b>	<b>ANNO 2023 Competenza</b>	<b>ANNO 2023 Cassa</b>	<b>ANNO 2024</b>	<b>ANNO 2025</b>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				

Titolo 2 - Trasferimenti correnti	5.634.768,04	7.401.808,56	5.527.638,59	5.527.638,59
Titolo 3 - Entrate extratributarie	114.853,00	174.007,51	114.853,00	114.853,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	10.000,00	222.762,76	10.000,00	10.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>5.759.621,04</b>	<b>7.798.578,83</b>	<b>5.652.491,59</b>	<b>5.652.491,59</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	739.821,39	2.221.747,63	339.875,78	347.447,40
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>6.499.442,43</b>	<b>10.020.326,46</b>	<b>5.992.367,37</b>	<b>5.999.938,99</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	6.453.442,43	9.690.668,07	5.946.367,37	5.953.938,99
Spese in conto capitale	46.000,00	329.658,39	46.000,00	46.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>6.499.442,43</b>	<b>10.020.326,46</b>	<b>5.992.367,37</b>	<b>5.999.938,99</b>

**Missione: 14 Sviluppo economico e competitività**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Si

**Responsabile politico: Francesco Serrenti – Assessore**

**Descrizione della missione:**

*Grazie ai tanti servizi offerti, il settore del commercio nel nostro paese ha una rilevanza strategica. Il nostro obiettivo è quello di sostenere in qualsiasi modo possibile le attività del territorio.*

*Continueremo a puntare con tutta la nostra forza alla Fiera dell'artigianato artistico della Sardegna, che quest'anno arriva alla 62°edizione. Così come nella scorsa edizione la fiera rimarrà aperta ai visitatori per ben 2 mesi, vale a dire dal 21 luglio al 17 settembre.*

*L'amministrazione comunale ha molto a cuore il patrimonio dell'artigianato artistico, tanto che sta pianificando un'azione che prevede l'attribuzione della denominazione comunale "Città dell'artigianato".*

*Crediamo che la sezione dell'App, a breve disponibile, dedicata ai liberi professionisti, alle attività produttive, del commercio e dell'artigianato, nonché un'integrazione del sito web del Comune, completa di tutte le informazioni che le riguardano, possa essere utile a contribuire alla crescita economica del paese. Proprio per questo è dall'inizio del nostro mandato che ci lavoriamo e speriamo di poter pubblicare quanto prima.*

*Mogoro, insieme a tutti i paesi del Parte Montis, è socio fondatore del distretto rurale "Giudicato d'Arborea", non solo, con le sue 50 e oltre adesioni è anche il comune con più attività partecipanti, motivo per cui oltre a riempirci d'orgoglio ci spinge a credere con fermezza a questo strumento che se saputo sfruttare a dovere porterà ricchezza e benessere a tutto il territorio e ovviamente anche a Mogoro.*

*Sempre in ambito di Parte Montis si sta concretizzando proprio in questi giorni una rete di imprese, formatasi grazie al progetto del Turismo esperienziale. Questa rete permetterà alle imprese di essere meglio organizzate nella accoglienza dei visitatori, e ai turisti di trovare una offerta meglio strutturata.*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	18.000,00	36.000,00	18.000,00	18.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	225.000,00	352.746,01	75.000,00	75.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>	<b>273.000,00</b>	<b>418.746,01</b>	<b>123.000,00</b>	<b>123.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	165.602,42	133.523,12	120.602,42	60.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>438.602,42</b>	<b>552.269,13</b>	<b>243.602,42</b>	<b>183.500,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti	348.500,00	402.064,29	153.500,00	153.500,00
Spese in conto capitale	90.102,42	150.204,84	90.102,42	30.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>438.602,42</b>	<b>552.269,13</b>	<b>243.602,42</b>	<b>183.500,00</b>

**Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
12	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	Si

**Responsabile politico: Simone Serra – Consigliere Delegato**

**Descrizione della missione:**

*In un momento storico di grave crisi economica, la nostra società sta riscoprendo sempre più uno dei settori che sempre ha trainato il nostro territorio: il lavoro dei campi. L'amministrazione comunale, insieme all'Unione dei comuni Parte Montis, lavorerà per il miglioramento delle infrastrutture rurali e dei servizi a esse connesse.*

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

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

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

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

**Missione: 50 Debito pubblico**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
13	Debito pubblico	Debito pubblico	Si

*La Missione 50 viene così definita da Glossario COFOG: “Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”*

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	84.081,34	84.081,34	85.386,73	75.943,52
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>84.081,34</b>	<b>84.081,34</b>	<b>85.386,73</b>	<b>75.943,52</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	84.081,34	84.081,34	85.386,73	75.943,52
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>84.081,34</b>	<b>84.081,34</b>	<b>85.386,73</b>	<b>75.943,52</b>

**Missione: 60 Anticipazioni finanziarie**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
14	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	No

*La Missione 60 viene così definita da Glossario COFOG: “Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”*

**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
60 Anticipazioni finanziarie**

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

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
60 Anticipazioni finanziarie**

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

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Sezione operativa
15	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	No

La Missione 99 viene così definita da Glossario COFOG: “Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

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

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.026.074,00	1.176.027,24	1.024.074,00	1.024.074,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>1.026.074,00</b>	<b>1.176.027,24</b>	<b>1.024.074,00</b>	<b>1.024.074,00</b>

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

Descrizione Spesa	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	1.026.074,00	1.176.027,24	1.024.074,00	1.024.074,00
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>1.026.074,00</b>	<b>1.176.027,24</b>	<b>1.024.074,00</b>	<b>1.024.074,00</b>

# SEZIONE OPERATIVA

## 10. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);

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

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

# **SEZIONE OPERATIVA**

**Parte nr. 1**

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>				
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>				
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	8.880,00	10.982,82	8.880,00	8.880,00
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>		78.418,82		
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>		855,65		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>8.880,00</b>	<b>90.257,29</b>	<b>8.880,00</b>	<b>8.880,00</b>
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	81.570,00	5.440,36	81.570,00	81.570,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>90.450,00</b>	<b>95.697,65</b>	<b>90.450,00</b>	<b>90.450,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	5.247,65	Previsione di competenza	92.461,51	90.450,00	90.450,00	90.450,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	96.315,45	95.697,65		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>5.247,65</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>92.461,51</b>	<b>90.450,00</b>	<b>90.450,00</b>	<b>90.450,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>96.315,45</b>	<b>95.697,65</b>		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.499.042,22	1.675.266,36	1.499.042,22	1.499.042,22
Titolo 3 - Entrate extratributarie	46.050,00	96.992,36	46.050,00	46.050,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	35.917,50	143.670,00	35.917,50	35.917,50
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.581.009,72</b>	<b>1.915.928,72</b>	<b>1.581.009,72</b>	<b>1.581.009,72</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-771.311,62	-706.205,79	-769.522,06	-755.850,28
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>809.698,10</b>	<b>1.209.722,93</b>	<b>811.487,66</b>	<b>825.159,44</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	319.184,94	Previsione di competenza	791.027,93	722.580,60	724.370,16	728.898,72
			di cui già impegnate		76.222,39	30.719,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.078.177,55	1.041.765,54		
2	Spese in conto capitale	80.839,89	Previsione di competenza	127.035,00	87.117,50	87.117,50	96.260,72
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	309.187,65	199.972,83		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>400.024,83</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>918.062,93</b>	<b>809.698,10</b>	<b>811.487,66</b>	<b>825.159,44</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>76.222,39</b>	<b>30.719,60</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				

			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.318.067,88</b>	<b>1.209.722,93</b>		
--	--	--	----------------------------	---------------------	---------------------	--	--

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	82.977,04	84.178,87	104.016,87	104.833,11
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>82.977,04</b>	<b>84.178,87</b>	<b>104.016,87</b>	<b>104.833,11</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.201,83	Previsione di competenza	28.925,22	82.977,04	104.016,87	104.833,11
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	31.205,83	84.178,87		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.201,83</b>	Previsione di competenza	<b>28.925,22</b>	<b>82.977,04</b>	<b>104.016,87</b>	<b>104.833,11</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>31.205,83</b>	<b>84.178,87</b>		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.682.822,00	3.460.727,86	1.691.853,00	1.691.853,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	106.616,24	175.122,39	106.600,00	106.600,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.789.438,24</b>	<b>3.635.850,25</b>	<b>1.798.453,00</b>	<b>1.798.453,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.753.329,05	-3.599.452,16	-1.762.343,81	-1.761.144,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>36.109,19</b>	<b>36.398,09</b>	<b>36.109,19</b>	<b>37.309,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	288,90	Previsione di competenza	35.015,85	36.109,19	36.109,19	37.309,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	36.585,49	36.398,09		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>288,90</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>35.015,85</b>	<b>36.109,19</b>	<b>36.109,19</b>	<b>37.309,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo</b>				

			<b>pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>36.585,49</b>	<b>36.398,09</b>		

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

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	145.077,66	145.077,66	145.077,66	
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		15.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>145.077,66</b>	<b>160.077,66</b>	<b>145.077,66</b>	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	46.600,00	51.426,04	46.600,00	50.600,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>191.677,66</b>	<b>211.503,70</b>	<b>191.677,66</b>	<b>50.600,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	19.826,04	Previsione di competenza	247.511,11	191.677,66	191.677,66	50.600,00
			di cui già impegnate		6.427,62		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	269.293,34	211.503,70		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>19.826,04</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>247.511,11</b>	<b>191.677,66</b>	<b>191.677,66</b>	<b>50.600,00</b>
			di cui già impegnate		<b>6.427,62</b>		
			di cui fondo pluriennale				

		vincolato				
		Previsione di cassa	<b>269.293,34</b>	<b>211.503,70</b>		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	14.000,00	18.855,00	14.000,00	14.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	26.000,00	149.978,43	26.000,00	26.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>40.000,00</b>	<b>168.833,43</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	126.292,65	-156,69	138.047,85	142.546,05
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>166.292,65</b>	<b>168.676,74</b>	<b>178.047,85</b>	<b>182.546,05</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	2.384,09	Previsione di competenza	143.720,33	166.292,65	178.047,85	182.546,05
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	149.200,71	168.676,74		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.384,09</b>	Previsione di competenza	<b>143.720,33</b>	<b>166.292,65</b>	<b>178.047,85</b>	<b>182.546,05</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale				

		vincolato				
		Previsione di cassa	<b>149.200,71</b>	<b>168.676,74</b>		

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

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	33.300,00	37.861,12	33.300,00	33.300,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>33.300,00</b>	<b>37.861,12</b>	<b>33.300,00</b>	<b>33.300,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	54,00	-4.049,95	54,00	630,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>33.354,00</b>	<b>33.811,17</b>	<b>33.354,00</b>	<b>33.930,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	457,17	Previsione di competenza	32.756,49	33.354,00	33.354,00	33.930,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	34.078,15	33.811,17		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>457,17</b>	Previsione di competenza	<b>32.756,49</b>	<b>33.354,00</b>	<b>33.354,00</b>	<b>33.930,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>34.078,15</b>	<b>33.811,17</b>		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	76.732,46	76.732,46	76.732,46	76.732,46
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>76.732,46</b>	<b>76.732,46</b>	<b>76.732,46</b>	<b>76.732,46</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>79.132,46</b>	<b>79.132,46</b>	<b>79.132,46</b>	<b>79.132,46</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.400,00	79.132,46	79.132,46	79.132,46
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.400,00	79.132,46		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza	<b>2.400,00</b>	<b>79.132,46</b>	<b>79.132,46</b>	<b>79.132,46</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>2.400,00</b>	<b>79.132,46</b>		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 Altri servizi generali

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	107.400,00	133.072,72	107.400,00	110.400,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>107.400,00</b>	<b>133.072,72</b>	<b>107.400,00</b>	<b>110.400,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	3.594,15	Previsione di competenza	116.281,50	100.400,00	100.400,00	100.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	118.469,62	103.994,15		
2	Spese in conto capitale	22.078,57	Previsione di competenza	16.500,00	7.000,00	7.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	26.500,00	29.078,57		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>25.672,72</b>	Previsione di competenza	<b>132.781,50</b>	<b>107.400,00</b>	<b>107.400,00</b>	<b>110.400,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	<b>144.969,62</b>	<b>133.072,72</b>		
--	--	--	---------------------	-------------------	-------------------	--	--

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	118.900,00	118.900,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		25.500,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>118.900,00</b>	<b>144.400,00</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	88.087,60	1.135.300,16	184.156,55	184.156,55
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>206.987,60</b>	<b>1.279.700,16</b>	<b>184.156,55</b>	<b>184.156,55</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	70.891,93	Previsione di competenza	207.323,57	202.987,60	180.156,55	180.156,55
			di cui già impegnate		119.688,31	80.839,44	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	255.841,24	273.879,53		
2	Spese in conto capitale	1.001.820,63	Previsione di competenza	1.017.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.026.933,56	1.005.820,63		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.072.712,56</b>	<b>Previsione di</b>	<b>1.224.323,57</b>	<b>206.987,60</b>	<b>184.156,55</b>	<b>184.156,55</b>

			<b>competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>			<b>119.688,31</b>	<b>80.839,44</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.282.774,80</b>	<b>1.279.700,16</b>		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 2 Altri ordini di istruzione

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	25.000,00	35.437,12	25.000,00	25.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		1.020.045,50		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>25.000,00</b>	<b>1.055.482,62</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	37.450,00	-975.896,15	37.450,00	38.450,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>62.450,00</b>	<b>79.586,47</b>	<b>62.450,00</b>	<b>63.450,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	14.778,77	Previsione di competenza	56.600,00	62.450,00	62.450,00	63.450,00
			di cui già impegnate		6.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	69.125,31	77.228,77		
2	Spese in conto capitale	2.357,70	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.357,70	2.357,70		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>17.136,47</b>	Previsione di competenza	<b>56.600,00</b>	<b>62.450,00</b>	<b>62.450,00</b>	<b>63.450,00</b>
			di cui già impegnate		<b>6.000,00</b>		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>71.483,01</b>	<b>79.586,47</b>		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

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

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			

			Previsione di cassa				
--	--	--	---------------------	--	--	--	--

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 4 Istruzione universitaria

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	4.500,00	9.000,00	4.500,00	4.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>4.500,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	4.500,00	Previsione di competenza	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.000,00	9.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.500,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>		

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

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -</b>	9.000,00	11.961,37	9.000,00	9.000,00
<b>Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>9.000,00</b>	<b>11.961,37</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	2.961,37	Previsione di competenza	8.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.989,01	11.961,37		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.961,37</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>8.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>9.989,01</b>	<b>11.961,37</b>		

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

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.000,00	28.100,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	65.000,00	70.256,98	65.000,00	65.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>80.000,00</b>	<b>98.356,98</b>	<b>80.000,00</b>	<b>80.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-80.000,00	-98.356,98	-80.000,00	-80.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				

			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

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

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	300,00	281.085,40	300,00	300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>300,00</b>	<b>281.085,40</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	280.785,40	Previsione di competenza	293.139,00	300,00	300,00	300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	293.700,00	281.085,40		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	24.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale				

			vincolato				
			Previsione di cassa	24.000,00			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>280.785,40</b>	Previsione di competenza	<b>317.139,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>317.700,00</b>	<b>281.085,40</b>		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		201.022,75		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>201.022,75</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		124.690,01		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>325.712,76</b>		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	120.000,00	Previsione di competenza	120.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	120.000,00	120.000,00		

2	Spese in conto capitale	205.712,76	Previsione di competenza	200.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	219.729,33	205.712,76		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>325.712,76</b>	Previsione di competenza	<b>320.000,00</b>			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>339.729,33</b>	<b>325.712,76</b>		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	53.300,00	188.300,00	44.300,00	44.300,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.300,00	11.900,00	1.300,00	1.300,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>54.600,00</b>	<b>200.200,00</b>	<b>45.600,00</b>	<b>45.600,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	44.650,00	115.426,31	53.250,00	53.250,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>99.250,00</b>	<b>315.626,31</b>	<b>98.850,00</b>	<b>98.850,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	35.992,30	Previsione di	162.182,17	97.250,00	96.850,00

			competenza				
			di cui già impegnate		30.817,26		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	200.256,13	133.242,30		
2	Spese in conto capitale	180.384,01	Previsione di competenza	193.661,35	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	223.930,64	182.384,01		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>216.376,31</b>	Previsione di competenza	<b>355.843,52</b>	<b>99.250,00</b>	<b>98.850,00</b>	<b>98.850,00</b>
			di cui già impegnate		<b>30.817,26</b>		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>424.186,77</b>	<b>315.626,31</b>		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 1 Sport e tempo libero

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	7.000,00	8.002,29	7.000,00	7.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		14.147,80		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>7.000,00</b>	<b>22.150,09</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	46.311,09	98.720,87	48.483,42	48.490,67
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>53.311,09</b>	<b>120.870,96</b>	<b>55.483,42</b>	<b>55.490,67</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	16.774,05	Previsione di competenza	54.330,42	53.311,09	55.483,42	55.490,67
			di cui già impegnate		2.747,38		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	66.993,49	70.085,14		
2	Spese in conto capitale	50.785,82	Previsione di competenza	84.875,50			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	86.108,32	50.785,82		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>67.559,87</b>	Previsione di competenza	<b>139.205,92</b>	<b>53.311,09</b>	<b>55.483,42</b>	<b>55.490,67</b>
			di cui già impegnate		<b>2.747,38</b>		
			di cui fondo				

		pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	<b>153.101,81</b>	<b>120.870,96</b>		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 2 Giovani

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	97.930,87	97.930,87	97.930,87	97.930,87
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>97.930,87</b>	<b>97.930,87</b>	<b>97.930,87</b>	<b>97.930,87</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	135.029,30	135.689,30	600,00	600,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>232.960,17</b>	<b>233.620,17</b>	<b>98.530,87</b>	<b>98.530,87</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	660,00	Previsione di competenza	237.092,61	232.960,17	98.530,87	98.530,87
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	237.692,61	233.620,17		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>660,00</b>	Previsione di competenza	<b>237.092,61</b>	<b>232.960,17</b>	<b>98.530,87</b>	<b>98.530,87</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>237.692,61</b>	<b>233.620,17</b>		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 7 Turismo

Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>		

Missione: 7 Turismo

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	43.368,29	530.506,05	43.077,90	43.001,78
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>43.368,29</b>	<b>530.506,05</b>	<b>43.077,90</b>	<b>43.001,78</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	27.272,00	Previsione di competenza	174.601,56	43.368,29	43.077,90	43.001,78
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	178.498,43	70.640,29		
2	Spese in conto capitale	459.865,76	Previsione di competenza	365.974,28			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	622.374,17	459.865,76		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>487.137,76</b>	Previsione di competenza	<b>540.575,84</b>	<b>43.368,29</b>	<b>43.077,90</b>	<b>43.001,78</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

		pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	<b>800.872,60</b>	<b>530.506,05</b>		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		285.623,02		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>285.623,02</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.000,00	-225.558,20	10.000,00	10.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>10.000,00</b>	<b>60.064,82</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	50.064,82	Previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	161.531,74	60.064,82	
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>50.064,82</b>	Previsione di competenza	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
		di cui già impegnate			
		di cui fondo			

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>161.531,74</b>	<b>60.064,82</b>		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

Programma: 1 Difesa del suolo

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	65.102,42	123.395,30	60.102,42	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>65.102,42</b>	<b>123.395,30</b>	<b>60.102,42</b>	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-65.102,42	-99.939,54	-60.102,42	
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>23.455,76</b>		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale	23.455,76	Previsione di competenza	21.245,23			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.982,91	23.455,76		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>23.455,76</b>	Previsione di competenza	<b>21.245,23</b>			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>53.982,91</b>	<b>23.455,76</b>		

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

Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		38.799,21		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.000,00</b>	<b>39.799,21</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	53.450,00	89.600,33	53.450,00	65.450,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>54.450,00</b>	<b>129.399,54</b>	<b>54.450,00</b>	<b>66.450,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	11.187,56	Previsione di competenza	54.750,00	54.450,00	54.450,00	66.450,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	64.264,46	65.637,56		
2	Spese in conto capitale	63.761,98	Previsione di competenza	65.149,15			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	78.453,11	63.761,98		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>74.949,54</b>	Previsione di competenza	<b>119.899,15</b>	<b>54.450,00</b>	<b>54.450,00</b>	<b>66.450,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>142.717,57</b>	<b>129.399,54</b>		

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

Programma: 3 Rifiuti

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	556.535,07	1.066.505,35	562.085,42	562.085,42
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>558.535,07</b>	<b>1.068.505,35</b>	<b>564.085,42</b>	<b>564.085,42</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	509.633,96	Previsione di competenza	553.339,67	558.535,07	564.085,42	564.085,42
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	553.870,95	1.068.169,03		
2	Spese in conto capitale	336,32	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.000,00	336,32		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>509.970,28</b>	Previsione di	<b>553.339,67</b>	<b>558.535,07</b>	<b>564.085,42</b>	<b>564.085,42</b>

			competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>554.870,95</b>	<b>1.068.505,35</b>		

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

Programma: 4 Servizio idrico integrato

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	37.994,28	265.959,96	37.994,28	37.994,28
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti		1.054,96		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>37.994,28</b>	<b>267.014,92</b>	<b>37.994,28</b>	<b>37.994,28</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-35.494,28	-212.487,41	-32.944,28	-32.944,28
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.500,00</b>	<b>54.527,51</b>	<b>5.050,00</b>	<b>5.050,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	3.000,01	Previsione di competenza	3.000,00	2.500,00	5.050,00	5.050,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,01	5.500,01		
2	Spese in conto capitale	49.027,50	Previsione di competenza	49.027,50			

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	49.175,50	49.027,50		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>52.027,51</b>	Previsione di competenza	<b>52.027,50</b>	<b>2.500,00</b>	<b>5.050,00</b>	<b>5.050,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>52.175,51</b>	<b>54.527,51</b>		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.500,00	17.393,35	11.500,00	11.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>10.500,00</b>	<b>17.393,35</b>	<b>11.500,00</b>	<b>11.500,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	6.893,35	Previsione di competenza	13.500,00	10.500,00	11.500,00	11.500,00

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.273,28	17.393,35		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.893,35</b>	Previsione di competenza	<b>13.500,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>11.500,00</b>	<b>11.500,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>17.273,28</b>	<b>17.393,35</b>		

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

Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.500,00	8.502,47	6.500,00	6.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>6.500,00</b>	<b>8.502,47</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	2.002,47	Previsione di competenza	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
			di cui già impegnate		2.696,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.191,92	8.502,47		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>2.002,47</b>	Previsione di competenza	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>
			di cui già impegnate		<b>2.696,00</b>		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>8.191,92</b>	<b>8.502,47</b>		

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

Programma: 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 1 Trasporto ferroviario

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 2 Trasporto pubblico locale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 3 Trasporto per vie d'acqua

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 4 Altre modalità di trasporto

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		20.089,95		
Titolo 6 - Accensione di prestiti		2.264,25		

TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		<b>22.354,20</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	7.999,73	-14.354,47	7.182,94	6.722,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	<b>7.999,73</b>	<b>7.999,73</b>	<b>7.182,94</b>	<b>6.722,16</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza	8.981,61	7.999,73	7.182,94	6.722,16
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.981,61	7.999,73		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza	<b>8.981,61</b>	<b>7.999,73</b>	<b>7.182,94</b>	<b>6.722,16</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>8.981,61</b>	<b>7.999,73</b>		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	15.000,00	60.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti		112.560,55		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>15.000,00</b>	<b>172.560,55</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	403.052,95	490.881,75	335.014,88	342.126,09

Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>418.052,95</b>	<b>663.442,30</b>	<b>350.014,88</b>	<b>357.126,09</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	99.698,31	Previsione di competenza	400.182,88	387.032,45	323.994,38	331.105,59
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	460.292,81	486.730,76		
2	Spese in conto capitale	145.691,04	Previsione di competenza	632.061,51	31.020,50	26.020,50	26.020,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	722.656,75	176.711,54		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>245.389,35</b>	Previsione di competenza	<b>1.032.244,39</b>	<b>418.052,95</b>	<b>350.014,88</b>	<b>357.126,09</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>1.182.949,56</b>	<b>663.442,30</b>		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 6 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				

Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 1 Sistema di protezione civile

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

Missione: 11 Soccorso civile

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	243.674,55	266.135,55	156.074,55	156.074,55
Titolo 3 - Entrate extratributarie	12.000,00	12.189,00	12.000,00	12.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>255.674,55</b>	<b>278.324,55</b>	<b>168.074,55</b>	<b>168.074,55</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-161.074,55	-168.452,43	-67.474,55	-62.474,55
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>94.600,00</b>	<b>109.872,12</b>	<b>100.600,00</b>	<b>105.600,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	15.272,12	Previsione di competenza	209.376,54	94.600,00	100.600,00	105.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	213.863,32	109.872,12		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>15.272,12</b>	Previsione di competenza	<b>209.376,54</b>	<b>94.600,00</b>	<b>100.600,00</b>	<b>105.600,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>213.863,32</b>	<b>109.872,12</b>		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 Interventi per la disabilità

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.429.167,68	4.809.340,19	3.429.167,68	3.429.167,68
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>3.429.167,68</b>	<b>4.809.340,19</b>	<b>3.429.167,68</b>	<b>3.429.167,68</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-451.658,01	-74.499,93	-566.050,01	-566.050,01
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>2.977.509,67</b>	<b>4.734.840,26</b>	<b>2.863.117,67</b>	<b>2.863.117,67</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	1.757.330,59	Previsione di competenza	3.500.942,74	2.977.509,67	2.863.117,67	2.863.117,67
			di cui già impegnate		127.527,70		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.513.047,66	4.734.840,26		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.757.330,59</b>	Previsione di competenza	<b>3.500.942,74</b>	<b>2.977.509,67</b>	<b>2.863.117,67</b>	<b>2.863.117,67</b>
		1.757.330,59	di cui già impegnate		<b>127.527,70</b>		
			di cui fondo				

		pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	<b>4.513.047,66</b>	<b>4.734.840,26</b>		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	242.603,50	431.537,71	242.603,50	242.603,50
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	19.700,17	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>252.603,50</b>	<b>451.237,88</b>	<b>252.603,50</b>	<b>252.603,50</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-136.866,24	-229.193,31	-137.282,00	-137.282,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>115.737,26</b>	<b>222.044,57</b>	<b>115.321,50</b>	<b>115.321,50</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	104.609,07	Previsione di competenza	322.204,50	115.737,26	115.321,50	115.321,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	334.745,74	220.346,33		
2	Spese in conto capitale	1.698,24	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.698,24	1.698,24		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>106.307,31</b>	Previsione di	<b>322.204,50</b>	<b>115.737,26</b>	<b>115.321,50</b>	<b>115.321,50</b>

			competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>336.443,98</b>	<b>222.044,57</b>		

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	600.981,36	612.333,94	600.981,36	600.981,36
Titolo 3 - Entrate extratributarie	62.853,00	71.333,34	62.853,00	62.853,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>663.834,36</b>	<b>683.667,28</b>	<b>663.834,36</b>	<b>663.834,36</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	850.340,05	1.465.118,30	761.557,30	761.557,30
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.514.174,41</b>	<b>2.148.785,58</b>	<b>1.425.391,66</b>	<b>1.425.391,66</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	634.611,17	Previsione di competenza	3.509.662,25	1.513.174,41	1.424.391,66	1.424.391,66
			di cui già impegnate		466.579,31		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.962.336,83	2.147.785,58		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.998,95	1.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>634.611,17</b>	Previsione di competenza	<b>3.510.662,25</b>	<b>1.514.174,41</b>	<b>1.425.391,66</b>	<b>1.425.391,66</b>
			di cui già impegnate		<b>466.579,31</b>		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>3.965.335,78</b>	<b>2.148.785,58</b>		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	231.371,35	281.205,11	231.371,35	231.371,35
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>231.371,35</b>	<b>281.205,11</b>	<b>231.371,35</b>	<b>231.371,35</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.487.249,74	2.157.391,04	1.177.765,19	1.180.336,81
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.718.621,09</b>	<b>2.438.596,15</b>	<b>1.409.136,54</b>	<b>1.411.708,16</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	713.375,99	1.747.546,65	1.703.621,09	1.394.136,54	1.396.708,16
				421.467,14		

			pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.316.766,07	2.416.997,08		
2	Spese in conto capitale	6.599,07	Previsione di competenza	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.686,71	21.599,07		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>719.975,06</b>	Previsione di competenza	<b>1.762.546,65</b>	<b>1.718.621,09</b>	<b>1.409.136,54</b>	<b>1.411.708,16</b>
			di cui già impegnate		<b>421.467,14</b>		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>2.335.452,78</b>	<b>2.438.596,15</b>		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>35.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-34.500,00	-34.500,00	-34.500,00	-34.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025

1	Spese correnti		Previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	861.969,60	976.256,06	842.440,15	842.440,15
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>861.969,60</b>	<b>976.256,06</b>	<b>842.440,15</b>	<b>842.440,15</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-818.169,60	-919.829,18	-798.640,15	-798.640,15
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>43.800,00</b>	<b>56.426,88</b>	<b>43.800,00</b>	<b>43.800,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025

1	Spese correnti	11.626,88	Previsione di competenza	37.219,31	43.800,00	43.800,00	43.800,00
			di cui già impegnate		31.637,91		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	37.805,51	55.426,88		
2	Spese in conto capitale	1.000,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.000,00	1.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>12.626,88</b>	Previsione di competenza	<b>37.219,31</b>	<b>43.800,00</b>	<b>43.800,00</b>	<b>43.800,00</b>
			di cui già impegnate		<b>31.637,91</b>		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>38.805,51</b>	<b>56.426,88</b>		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	30.000,00	70.785,00	30.000,00	30.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		212.762,76		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>30.000,00</b>	<b>283.547,76</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.500,00	25.713,14	4.500,00	4.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>34.500,00</b>	<b>309.260,90</b>	<b>34.500,00</b>	<b>34.500,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	399,82	Previsione di competenza	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
			di cui già impegnate		586,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.003,45	4.899,82		
2	Spese in conto capitale	274.361,08	Previsione di competenza	295.124,66	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate		23.284,76		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	308.609,94	304.361,08		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>274.760,90</b>	Previsione di competenza	<b>299.624,66</b>	<b>34.500,00</b>	<b>34.500,00</b>	<b>34.500,00</b>
			di cui già impegnate		<b>23.870,96</b>		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>315.613,39</b>	<b>309.260,90</b>		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	18.000,00	36.000,00	18.000,00	18.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	30.000,00	156.330,43	30.000,00	30.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>78.000,00</b>	<b>222.330,43</b>	<b>78.000,00</b>	<b>78.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	360.602,42	329.938,70	165.602,42	105.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>438.602,42</b>	<b>552.269,13</b>	<b>243.602,42</b>	<b>183.500,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti	53.564,29	Previsione di competenza	422.500,00	348.500,00	153.500,00	153.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	424.175,88	402.064,29		
2	Spese in conto capitale	60.102,42	Previsione di competenza	121.017,42	90.102,42	90.102,42	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	131.546,02	150.204,84		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>113.666,71</b>	Previsione di competenza	<b>543.517,42</b>	<b>438.602,42</b>	<b>243.602,42</b>	<b>183.500,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo				

		pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	<b>555.721,90</b>	<b>552.269,13</b>	

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	195.000,00	196.415,58	45.000,00	45.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>195.000,00</b>	<b>196.415,58</b>	<b>45.000,00</b>	<b>45.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-195.000,00	-196.415,58	-45.000,00	-45.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale	Previsione di competenza	90.282,21		
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	90.282,21		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	Previsione di competenza	<b>90.282,21</b>		
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			

		Previsione di cassa	<b>90.282,21</b>			
--	--	---------------------	------------------	--	--	--

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 3 Ricerca e innovazione

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Reti e altri servizi di pubblica utilità	01-01-2018		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.500,00			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.500,00			

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività

Programma: 5 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma: 2 Caccia e pesca

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 20245
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	84.081,34	84.081,34	85.386,73	75.943,52
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>84.081,34</b>	<b>84.081,34</b>	<b>85.386,73</b>	<b>75.943,52</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	80.190,99	84.081,34	85.386,73	75.943,52
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	80.190,99	84.081,34		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza	<b>80.190,99</b>	<b>84.081,34</b>	<b>85.386,73</b>	<b>75.943,52</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>80.190,99</b>	<b>84.081,34</b>		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022	Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2023 Competenza	ANNO 2023 Cassa	ANNO 2024	ANNO 2025
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.026.074,00	1.176.027,24	1.024.074,00	1.024.074,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.026.074,00</b>	<b>1.176.027,24</b>	<b>1.024.074,00</b>	<b>1.024.074,00</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	149.953,24	Previsione di competenza	1.024.074,00	1.026.074,00	1.024.074,00	1.024.074,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.148.033,16	1.176.027,24		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>149.953,24</b>	Previsione di competenza	<b>1.024.074,00</b>	<b>1.026.074,00</b>	<b>1.024.074,00</b>	<b>1.024.074,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	<b>1.148.033,16</b>	<b>1.176.027,24</b>		

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 2 Anticipazioni per il finanziamento del SSN

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2022		Previsioni definitive 2022	Previsioni 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				

# **SEZIONE STRATEGICA**

## **Seconda parte**

### **10 – Gli investimenti**

Il programma triennale delle opere pubbliche è stato approvato con delibera della giunta comunale n. 6 del 26/01/2023, allegato al presente DUP.

**ALLEGATO I – SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2022/2024  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MOGORO**

**INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE**

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma <sup>(*)</sup>
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	

**Note**

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

**Tabella E.1**

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

**Tabella E.2**

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



## **11 – Servizi e forniture**

Il programma biennale delle forniture e dei servizi è stato approvato con deliberazione della giunta comunale n. 6 del 26/01/2023, allegato al presente DUP.

**SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2022/2023  
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI MOGORO**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITÀ  
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
-------------------------------	-----	----------------------	--------------------	---------------------	---

Note  
(1) breve descrizione dei motivi

## 12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

La programmazione del fabbisogno di personale del Comune e la programmazione del fabbisogno di personale del Servizio PLUS per il triennio 2022-2024 è stata approvata in ultimo con Deliberazione della Giunta Comunale nr. 143 del 10/11/2022. La nuova programmazione per il triennio 2023-2025 confluirà nel Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) che verrà approvato dalla Giunta Comunale con atto separato.

Le previsioni del costo del personale inserite nel bilancio di previsione 2023-2025, secondo la programmazione approvata dall'organo esecutivo, rientrano nei limiti di cui all'art. 33, comma 2, del D.L. 34/2019, convertito in Legge 58/2019 e ss.mm.ii., e del Decreto Ministeriale attuativo 17/03/2020, all'articolo 1, comma 562, della legge n. 296/2006 e all'art. 9 comma 28 DL 78/2010 (lavoro flessibile).

**Limite di cui all'art. 33, comma 2, del D.L. 34/2019, convertito in Legge 58/2019 e ss.mm.ii., e del Decreto Ministeriale attuativo 17/03/2020**

A - Margine di spesa massima DM 17.3.3020 (Spese 2018)	<b>ANALISI LIMITE 2023</b>
B - Totale spesa personale 2023 per applicazione DM 17.3.2020	1.609.879,94 €
C - Decurtazione per aggiornamento CCNL + 1,5% una tantum	1.586.467,05 €
	52.043,21 €
D - Margine capacità assunzionale disponibile (A-B+C)	<b>75.456,10 €</b>

A - Margine di spesa massima DM 17.3.3020 (Spese 2018)  
 B - Totale spesa personale 2023 per applicazione DM 17.3.2020  
 C - Decurtazione per aggiornamento CCNL + 1,5% una tantum  
  
 D - Margine capacità assunzionale disponibile (A-B+C)

<u>ANALISI LIMITE 2024-2025</u>
1.622.556,16 €
1.631.525,27 €
52.043,21 €
<b>43.074,10 €</b>

### Limite di cui all'articolo 1, comma 562, della legge n. 296/2006

	<b>MEDIA 2011/2013</b>	<b>2023</b>	<b>2024-2025</b>
TOTALE SPESE DI PERSONALE DA RISPETTARE COME LIMITE AI SENSI DELL'ART. 1 COMMA 557 DELLA LEGGE 296/2006 (A-B)	<u>808.366,77</u>	<u>719.107,64</u>	<u>767.172,28</u>

### Limite di cui art. 9 comma 28 DL 78/2010 (lavoro flessibile)

<u>CALCOLO LIMITE LAVORO FLESSIBILE ART. 9, COMMA 28 D.L. 78/2010</u>	<u>ANNO 2009</u>	<u>2023</u>	<u>2024-2025</u>
SPESE PER LAVORO FLESSIBILE NELL'ANNO 2009 (O MEDIA 2007/2009 SE NON PRESENTI NEL 2009)	<u>109.522,00</u>	<u>27.631,24</u>	<u>0,00</u>

## **13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO**

### **PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2022-2024**

Si conferma la previsione approvata con Delibera di Consiglio Comunale n.4 del 31.01.2023.

Mogoro, 11.04.2023

		Il Responsabile del Servizio Finanziario
Timbro		
dell'Ente		
		Ing. Paolo Frau
		Il Rappresentante Legale
		Cau Donato