



COMUNE DI COSSATO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2025/2027**

IL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE E IL DUP

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.

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- 1) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'Ente si propone di conseguire;
- 2) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza il collegamento tra:

- ✓ il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- ✓ i portatori di interesse di riferimento;
- ✓ le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- ✓ le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

La principale innovazione programmatica introdotta dal D.Lgs. 118/11 è rappresentata dal Documento Unico di Programmazione (DUP).

Scopo principale di questo documento è quello di riunire in un solo documento, posto a monte del bilancio di previsione, le analisi, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del bilancio e del PEG e la loro successiva gestione.

Il DUP:

- è lo strumento che permette l'attività strategica ed operativa degli Enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistematico ed unitario le discontinuità ambientali e organizzative;
- costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.
- 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.
- deve essere, di norma, presentato dalla Giunta al Consiglio entro il 31 luglio, salvo proroghe ministeriali.

SOMMARIO

IL PROCESSO DI PROGRAMMAZIONE E IL DUP.....	2
LA SEZIONE STRATEGICA.....	4
ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE.....	6
1 - PROGRAMMAZIONE NAZIONALE.....	6
1.1 - SITUAZIONE E PREVISIONI DEL QUADRO ECONOMICO-FINANZIARIO ITALIANO.....	6
1.2 - LA REGOLA DELL'EQUILIBRIO DI BILANCIO.....	10
2 - SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA.....	11
2.1 - SITUAZIONE ANAGRAFICA.....	11
2.2- ECONOMIA INSEDIATA.....	12
2.3 - IL TERRITORIO.....	13
2.4 - LE STRUTTURE.....	15
3 - INDICATORI ECONOMICI.....	16
3.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA.....	16
3.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE.....	16
3.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO.....	17
3.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE.....	18
3.5 - COSTO DEL PERSONALE.....	18
4 - CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO.....	19
ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE.....	20
5- SERVIZI PUBBLICI LOCALI.....	20
6 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE. .	23
7 - OPERE PUBBLICHE.....	25
7.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI.....	25
7.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI.....	25
8 - GESTIONE DEL PATRIMONIO.....	28
9 - TRIBUTI E TARIFFE.....	30
10 - ANALISI PER PROGRAMMI DELLE NECESSITÀ FINANZIARIE.....	34
11 - ANALISI PER CATEGORIA DELLE RISORSE FINANZIARIE.....	44
12 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE.....	48
12.1 - ENTRATE STRAORDINARIE.....	48
13 - ANDAMENTO E SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO.....	50
13.1 - INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE.....	50
13.2 - INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE.....	50
14 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA.....	51
14.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO.....	51
14. 2 - PREVISIONE DI CASSA.....	54
15 - RISORSE UMANE.....	55
INDIRIZZI GENERALI STRATEGICI.....	58
LA SEZIONE OPERATIVA.....	88
PARTE PRIMA.....	89
1 - ORGANISMI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA.....	89
2 - COERENZA CON STRUMENTI URBANISTICI.....	89
3 - VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI.....	90
4 - TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI.....	91
5 - RICORSO ALL'INDEBITAMENTO.....	91
6 - RELAZIONE DEI PROGRAMMI.....	92
7 - IMPEGNI PLURIENNALI.....	176
PARTE SECONDA.....	177
8 - OPERE PUBBLICHE.....	177
9 – PROGRAMMAZIONE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI.....	178
10 - PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI.....	179

LA SEZIONE STRATEGICA

La Sezione Strategica (di seguito SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione Regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione europea.

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica:

- le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo,
- le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali
- gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, del raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'Ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a 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.



COMUNE DI COSSATO
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2025/2027
SEZIONE STRATEGICA

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

1 - PROGRAMMAZIONE NAZIONALE

1.1 - SITUAZIONE E PREVISIONI DEL QUADRO ECONOMICO-FINANZIARIO ITALIANO

(fonte D.E.F. 2024 Min. Economia e Finanze)

Il Documento di economia e finanza è predisposto nel rispetto delle regole del Patto di Stabilità e Crescita, tenendo comunque conto della transizione in corso verso la nuova governance economica europea.

Il nuovo sistema di regole è maggiormente orientato alla sostenibilità del debito pubblico e alla valorizzazione di una programmazione di medio-lungo termine della finanza pubblica e in particolare della spesa primaria (al netto degli interessi) e del relativo monitoraggio.

Conto economico delle amministrazioni pubbliche

PREVISIONI TENDENZIALI - Periodo 2024-2027

Le previsioni del conto economico delle Amministrazioni pubbliche sono elaborate sulla base dei risultati di consuntivo rilasciati dall'ISTAT, dell'aggiornamento dello scenario macroeconomico e considerano gli effetti finanziari associati ai provvedimenti legislativi approvati a tutto marzo 2024.

La previsione tiene, inoltre, conto dell'aggiornamento del profilo temporale delle spese finanziate da sovvenzioni a fondo perduto e prestiti nell'ambito del PNRR, alla luce delle modifiche al Piano approvate dal Consiglio l'8 dicembre 2023.

Nello scenario tendenziale, l'indebitamento netto in rapporto al PIL per l'anno 2024 è previsto al 4,3%, in linea con quello indicato dalla Nota tecnico illustrativa (NTI) 2024, seppur con maggiori entrate e maggiori spese per 0,4 p.p.

Per gli anni 2025 e 2026, la previsione aggiornata è più alta di 0,1 p.p. rispetto agli obiettivi programmatici, 3,7% nel 2025 e 3,0% nel 2026.

Nel 2027, il conto delle Amministrazioni pubbliche registrerebbe un disavanzo pari al 2,2% del PIL.

Il saldo primario è previsto in progressivo miglioramento, dal -3,4% del 2023 al -0,4% del 2024, tornando in avanzo a partire dal 2025 (+0,3%) per assestarsi a fine periodo al +2,2%.

Con riferimento alle principali componenti del conto, le entrate totali delle Amministrazioni pubbliche in rapporto al PIL diminuiscono, nel 2024, di 1,0 p.p. rispetto al 2023, attestandosi al 46,8%, e sono previste in aumento nel 2025 di 0,3 p.p. e in diminuzione negli anni successivi, fino a raggiungere il 46,2% nel 2027.

Le entrate tributarie sono stimate in progressiva riduzione, dal 29,6% del 2023 al 28,9% del 2027.

I contributi sociali, pari al 12,9% nel 2023, sono previsti in diminuzione di 0,1 p.p. nel 2024 e in aumento di 0,6 p.p. nel 2025, attestandosi al 13,4%, per rimanere stabili negli anni successivi.

In conseguenza di tali dinamiche, la pressione fiscale si riduce nel 2024 al 42,1% per risalire nel 2025 al 42,4% e attestarsi su un livello lievemente inferiore nel biennio finale dell'arco previsivo.

La spesa primaria in rapporto al PIL, pari al 51,2% nel 2023, è prevista in calo nel quadriennio di previsione, fino a raggiungere il 44,0% nel 2027.

La spesa per interessi presenta un profilo crescente: 3,9% nel 2024, 4,0% nel 2025, 4,1% nel 2026 e 4,4% nel 2026.

Venendo alle singole voci del conto, le entrate tributarie previste nel 2024 mostrano un incremento di 16.369 milioni rispetto all'anno precedente, riflettendo la positiva dinamica delle principali variabili macroeconomiche, con una crescita più pronunciata per le imposte indirette (+11.778 milioni) rispetto alle dirette (+4.708 milioni).

Relativamente all'anno 2024, si stima un incremento di 19.980 milioni per il comparto del bilancio dello Stato, e di circa 3.800 milioni di euro per le entrate delle amministrazioni locali.

La previsione delle poste correttive indica una variazione in aumento di 7.411 milioni rispetto all'anno precedente, con effetti negativi sulle entrate.

Per gli anni successivi l'aumento annuo delle entrate tributarie è stimato in 15.793 milioni nel 2025, 15.502 milioni nel 2026 e 18.927 milioni nel 2027.

I contributi sociali presentano un andamento crescente lungo l'arco previsivo 2024-2027, riflettendo gli andamenti ipotizzati per le variabili macroeconomiche rilevanti nonché l'evoluzione del profilo previsionale dei redditi da lavoro dei dipendenti pubblici.

La previsione per l'anno 2024 sconta, inoltre, la riduzione del cuneo fiscale derivante dalla misura di agevolazione contributiva prevista per tale anno dalla legge di bilancio 2024-2026 in favore dei lavoratori dipendenti.

Le altre entrate correnti sono previste in aumento nel 2024 e nel 2025 e in riduzione nel biennio 2026-2027, per l'effetto della dinamica dei contributi a fondo perduto dall'Unione europea per il PNRR (in aumento fino al 2025) in parte compensato da quella degli introiti per dividendi e interessi attivi, in calo nel primo biennio e in leggera crescita nel periodo successivo.

Anche l'evoluzione delle entrate in conto capitale non tributarie è strettamente collegata alle sovvenzioni per i progetti PNRR che si riducono significativamente nel 2024 rispetto al 2023, rimangono stabili nel 2025 e aumentano nuovamente nel 2026, ultimo anno del Piano.

Dal lato della spesa, con riferimento ai redditi da lavoro dipendente, si segnala preliminarmente che le previsioni sono state effettuate sulla base dei criteri che saranno adottati nelle stime di contabilità nazionale a partire dalla prossima revisione delle serie storiche.

Una quota rilevante del marcato incremento della spesa tra il 2023 e il 2024 (pari a 10 miliardi di euro) è dovuto a tale modifica: al 2024 è stato infatti imputato per intero l'importo destinato alla contrattazione per il triennio 2022-2024 dall'ultima legge di bilancio, indipendentemente dalla data prevista di stipula dei relativi contratti (con un effetto rispetto al 2023 di circa 8,5 miliardi).

Sull'incremento ha avuto altresì effetto l'attribuzione per competenza al 2024, effettuata dall'ISTAT, dell'anticipo dell'indennità di vacanza contrattuale (IVC) erogato nel 2023 in favore del personale dello Stato a tempo indeterminato.

Per gli anni successivi, l'andamento crescente delle spese registrato per gli anni 2025 e 2026 è determinato dalla previsione del riconoscimento dell'IVC relativa al triennio contrattuale 2025-2027 e dagli effetti differenziali dei provvedimenti legislativi adottati in anni precedenti.

Per l'anno 2027, la diminuzione rispetto all'anno precedente sconta il venir meno delle spese di personale connesse all'attuazione dei progetti PNRR.

I consumi intermedi sono previsti aumentare nel 2024 e 2025 per effetto delle spese legate ai progetti PNRR e per l'aumento della spesa sanitaria per poi rimanere stabili nel biennio finale.

Le prestazioni sociali presentano un trend di crescita lungo l'intero orizzonte di previsione, con un aumento più marcato nel 2024 (+5,3%) e di minore entità nel periodo successivo (rispettivamente +2,0% nel 2025, +2,6% nel 2026 e +2,8% nel 2027).

Tale andamento è da ascrivere, in misura preponderante, all'aumento previsto per la componente pensionistica, anche per effetto dei meccanismi di indicizzazione delle prestazioni.

Le altre uscite correnti sono previste in forte diminuzione nel 2024 (-6.765 milioni rispetto al consuntivo 2023), per poi rimanere sostanzialmente stabili negli anni 2025-2027.

Tale dinamica riflette quasi interamente quella della spesa per contributi alla produzione, che lo scorso anno scontava gli effetti dei crediti di imposta connessi al rialzo dei prezzi energetici.

La spesa per interessi è prevista in accelerazione lungo tutto l'arco previsivo ma con una dinamica meno sostenuta di quanto previsto nella NTI per effetto del miglioramento delle aspettative sull'andamento dei tassi di inflazione che incidono sui titoli indicizzati.

Gli investimenti fissi lordi, dopo la marcata crescita registrata nel 2023 (+25,9%), sono previsti in moderato aumento nel 2024 (+1,7%) e in forte crescita nel 2025 (+14,9%), per poi ridursi nel 2026 e in modo più marcato nel 2027 (-8,2%) con l'esaurirsi delle spese connesse all'attuazione dei progetti PNRR.

I contributi agli investimenti sono previsti in forte diminuzione nel 2024 (-68.468 milioni) riflettendo la flessione delle spese per il Superbonus.

Le previsioni scontano sull'indebitamento netto l'ammontare delle detrazioni che si stima matureranno nell'anno in corso per il completamento degli interventi avviati negli anni precedenti per i quali continuano ad applicarsi le salvaguardie previste dai DL 11/2023 e DL 39/2024.

Le altre spese in conto capitale evidenziano una progressiva riduzione, più marcata tra il 2023 e il 2024, dovuta alle attese sulle vendite del gas acquistato nel 2022 al fine di consentire un approvvigionamento di scorte adeguato a fronteggiare gli effetti della crisi internazionale e al venir meno di alcune operazioni straordinarie.

La diminuzione tra i primi due anni è parzialmente compensata dall'incremento della spesa per le garanzie dello Stato attribuibile agli effetti dei regimi maggiormente agevolativi⁸ introdotti per il solo 2024.

Negli anni successivi, si registra una riduzione della spesa per tale voce dovuta all'esaurirsi dei predetti regimi.

Le previsioni tendenziali per il 2024-2027

Per il 2024 si prevede un saldo del Settore pubblico pari a -152.608 milioni (-7,1% del PIL), in peggioramento di 47.058 milioni rispetto al risultato del 2023 (-105.549 milioni, -5,1% del PIL).

Nel 2025 si prevede un miglioramento del saldo rispetto all'anno precedente di 7.773 milioni (-144.835 milioni, -6,5% del PIL), miglioramento che continuerà in modo sempre più marcato per i restanti anni della previsione.

La tendenza negativa del saldo previsto per il 2024 è riconducibile sia alla stima in diminuzione degli incassi finali (-7.111 milioni), sia alla stima in aumento dei pagamenti finali (+39.948 milioni), invece nel 2025 si prevede un aumento degli incassi finali (+34.921 milioni) più elevato rispetto a quello dei pagamenti finali (+27.149 milioni).

Il saldo primario è previsto migliorare, portandosi in avanzo nel 2027.

Aumentano gli incassi correnti su tutto l'arco previsivo mentre gli incassi in conto capitale, che seguono l'andamento degli accrediti dall'Unione Europea in attuazione del programma Next Generation EU, dopo la riduzione del 2024, registrano un aumento negli anni 2025 e 2026 per poi crollare nel 2027.

Gli incassi tributari sono previsti in aumento dal +2,3% del 2024 fino al +3,1% del 2027.

La voce risulta influenzata dalla dinamica stimata della componente ASOS degli oneri generali di sistema, in aumento nel 2024 per il venir meno di alcune misure di contenimento dei prezzi del settore elettrico.

Gli incassi contributivi hanno un andamento in crescita e riflettono le dinamiche dell'occupazione e delle retribuzioni previste per il periodo previsionale, le ipotesi relative al rinnovo dei contratti del pubblico impiego per il triennio 2022-2024 nonché le manovre programmate a normativa vigente.

Con riferimento a queste ultime, le previsioni per l'anno 2024 scontano, in particolare, la riduzione del cuneo fiscale derivante dalle misure di agevolazione contributiva previste dalla legge di bilancio 2024-2026 in favore dei lavoratori dipendenti e delle madri lavoratrici.

I pagamenti finali aumentano fino al 2026 per poi decrescere nell'ultimo anno previsivo, passando da +39.948 milioni nel 2024 a -28.813 nel 2027, influenzati dalla crescita di quelli in conto capitale (+30.852 milioni nel 2024 e +6.471 milioni nel 2025) e di quelli correnti su tutto l'arco della previsione, mentre si riducono quelli delle operazioni finanziarie (da -8.060 milioni nel 2024 a -5.252 milioni nel 2027). Relativamente alla spesa corrente, i trasferimenti alle famiglie sono previsti in aumento (da +18.896 milioni nel 2024 a +14.536 milioni nel 2027) e, in particolare, nel sottosettore degli Enti di previdenza (+26.451 milioni nel 2024 e +22.731 milioni nel 2025).

A tale aumento concorrono gli interventi previsti dalla legge di bilancio 2024-2026, gli interventi già programmati a legislazione vigente per il periodo previsionale nonché la rivalutazione annuale delle pensioni, secondo quanto previsto dalla normativa vigente.

Si riducono i trasferimenti correnti alle imprese, con una riduzione più marcata nel 2024 (-24.171 milioni) per il venir meno delle misure introdotte per il contenimento delle tariffe elettriche e del gas disposte, per il 2023, dalla legge di bilancio e dai decreti emanati per il contrasto del caro energia.

La spesa di personale è attesa aumentare nei primi due anni (+5.041 milioni nel 2024 e +3.888 milioni nel 2025) per i rinnovi contrattuali del pubblico impiego 2022-2024, nonché per gli interventi normativi programmati a normativa vigente, per poi ridursi (-1.900 milioni nel 2026 e -998 milioni nel 2027). L'andamento della spesa per l'acquisto di beni e servizi (+4.380 milioni nel 2024 e +2.176 milioni nel 2025) risente, in particolare, delle misure PNRR e della spesa sanitaria.

La spesa per interessi è attesa in aumento (+11.150 milioni nel 2024, +6.008 milioni nel 2025, +7.156 milioni nel 2026 e +4.686 milioni nel 2027).

Per quanto riguarda i pagamenti in conto capitale, la spesa per investimenti fissi lordi è prevista in crescita nei primi tre anni della previsione (+7.871 milioni nel 2024, +7.178 milioni nel 2025 e +2.335 milioni nel 2026) mentre in forte calo nel 2027 per il completamento del PNRR.

L'incremento previsto per i trasferimenti in conto capitale alle famiglie è marcato nel 2024 (+17.069 milioni) in conseguenza alle agevolazioni fiscali per i bonus edilizi (tra cui il Superbonus 110), per poi mantenersi sugli stessi livelli fino al 2026 e ridursi nel 2027 (-13.183 milioni nel 2027).

Le previsioni sul fabbisogno e sul debito a partire dall'anno 2024 tengono già conto degli ultimi dati di fonte ENEA ed Agenzia delle entrate aggiornati successivamente alla chiusura dei conti ISTAT in coerenza con la tempistica delle comunicazioni obbligatorie sulle detrazioni maturate nel 2023.

Con riferimento alla previsione della spesa per interessi associata agli strumenti finanziari derivati, per l'anno in corso si prospetta una discesa fino ad un livello negativo stimato di poco inferiore ai 115 milioni di euro, significativamente in calo (con una riduzione di circa 850 mln di euro) rispetto ai 736 milioni di euro del 2023, per poi assistere ad una risalita ai livelli dell'anno scorso nel 2026.

La stima per l'anno in corso ha un buon margine di attendibilità in ragione dello sfasamento di 6 mesi tra il fixing dell'Euribor 6m e la data di pagamento/riscossione dei flussi ad esso indicizzati, per cui essendo già noti i tassi variabili di quasi il 70% delle posizioni ci si attende un flusso netto di interessi negativo che verosimilmente produrrà un incasso per il bilancio dello Stato nella misura sopra indicata.

Una così drastica contrazione della spesa è dovuta essenzialmente alla dinamica del tasso Euribor, al quale sono indicizzati la maggior parte dei flussi a ricevere dei contratti swap in essere, comportando degli importi a ricevere crescenti per il Tesoro, al punto di essere superiore ai pagamenti.

Per il 2025 si prevede che il Tesoro tornerà ad avere un esborso di interessi di circa 500 milioni di euro, per poi avere nel biennio 2026-2027 una spesa tra i 700 e gli 800 milioni di euro, paragonabile dunque a quella del 2023, seppur leggermente inferiore.

Questa risalita è imputabile essenzialmente ad un cambio nella strategia della BCE che, ragionevolmente a partire dalla seconda metà dell'anno, avvierà un processo di taglio dei tassi di interesse ufficiali.

In ragione della elevata correlazione fra i tassi BCE e il tasso variabile Euribor 6 mesi, ciò avrà un impatto negativo su gran parte dei flussi netti da derivati del Tesoro.

Per quanto attiene ai flussi finanziari da derivati aventi natura diversa da interesse - relativa a premi per opzioni o ristrutturazioni - non si profilano esborsi per tutto il periodo di previsione.

Infine, le stime di cassa relative a strumenti finanziari derivati includono il flusso atteso dei margini di garanzia scambiati con le controparti nell'ambito della gestione del collateral (ai sensi del decreto ministeriale n. 103382 del 20/12/2017).

Le stime circa questa voce di spesa riguardano sia nuove operazioni, sia, selettivamente, contratti derivati già in essere ai sensi dell'art. 6 del citato decreto.

A fronte di questa operatività, per il 2024 è prevista un'uscita complessiva netta di cassa pari a circa 1.850 milioni di euro; per quanto riguarda il successivo triennio (2025-2027), nel 2025 è stimata un'uscita

complessiva netta di cassa pari a circa 55 milioni di euro, mentre nel 2026 e nel 2027 si prevede un'entrata complessiva netta di cassa rispettivamente pari a circa 120 e 515 milioni.

La spesa per interessi sui margini di garanzia che si prevede di dover versare durante il periodo 2024-2027 è stata stimata in base all'andamento atteso del tasso €STR, previsto in progressiva riduzione fino a marzo 2027, per poi risalire leggermente nel periodo successivo.

Per il 2024 si stima un'entrata complessiva netta pari a circa 29,6 milioni di euro per cassa e a circa 40,1 milioni per competenza economica (criterio ESA 2010).

Per gli anni successivi si prevede un'entrata complessiva netta pari a circa 50,2 milioni di euro per cassa e 49,3 milioni per competenza economica nel 2025, circa 42,7 milioni di euro per cassa e 42,4 milioni per competenza nel 2026 e circa 32,6 milioni per cassa e 31,4 milioni per competenza nel 2027.

1.2 - LA REGOLA DELL'EQUILIBRIO DI BILANCIO

Nella Circolare del 15 Marzo 2022 del MEF-Rgs, avente ad oggetto: "Regole di finanza pubblica per gli enti territoriali: verifiche del rispetto degli equilibri di bilancio ex ante ed ex post ai sensi degli articoli 9 e 10 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, biennio 2022-2023" il Mef conferma di valutare la tenuta degli equilibri prescritti dall'articolo 9, commi 1 e 1-bis della legge n. 243 del 2012 a livello aggregato per singolo comparto delle amministrazioni territoriali.

Con la circolare n. 5/2020, la Rgs ha chiarito che l'equilibrio ai sensi dell'articolo 9, legge 243/2012 (saldo senza utilizzo di avanzi, FPV e debito), in linea con le sentenze della Corte costituzionale n. 247/2017 e n. 101/2018, deve essere rispettato a livello di comparto regionale e nazionale e che costituisce presupposto per la legittima contrazione del debito.

I singoli enti sono tenuti, quindi, a rispettare esclusivamente gli equilibri previsti dal D.lgs 118/2011, vale a dire il saldo tra il complesso delle entrate e delle spese, compreso l' utilizzo dell'avanzo, il FPV e il debito.

Con la suddetta circolare – al fine di verificare ex ante, a livello di comparto, quale presupposto per la legittima contrazione di debito ai sensi dell'articolo 10 della legge n. 243 del 2012, il rispetto degli equilibri di cui all'articolo 9 della medesima legge, così come declinato al primo periodo del comma 1-bis a livello regionale e nazionale – si evidenzia che tali equilibri sono ampiamente presidiati e rispettati non solo per gli scorsi esercizi, ma anche per il biennio 2022-2023, sulla base di apposite stime elaborate utilizzando le informazioni contabili presenti nella banca dati BDAP.

Restano, comunque, ferme, per ciascun ente, le disposizioni specifiche che pongono limiti qualitativi o quantitativi all'accensione di mutui o al ricorso ad altre forme di indebitamento, nonché l'obbligo del rispetto degli equilibri di cui ai decreti legislativi n. 118 del 2011 e n. 267 del 2000 (anche a consuntivo, come prescritto dall'articolo 1, comma 821, della legge n. 145 del 2018).

2 - SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA

Nei prossimi paragrafi saranno esposti alcuni dati che si ritiene possano essere interessanti per definire le caratteristiche e le peculiarità del territorio, delle attività e dei residenti e/o di chi interagisce con il territorio stesso.

Si tratta di dati attinti dall'anagrafe, dalle attività produttive e dalla banca dati dell'Agenzia delle Entrate messa a disposizione dell'Ente in forma sintetica.

2.1 - SITUAZIONE ANAGRAFICA

Popolazione legale al censimento (2011)	14810			
Popolazione residente al 31 dicembre 2023	13977			
<i>di cui: maschi</i>	6675			
<i>femmine</i>	7302			
<i>nuclei familiari</i>	6597			
<i>comunità/convivenze</i>	7			
Popolazione al 1.1. 2023	14062			
Nati nell'anno	66			
Deceduti nell'anno	190			
Saldo naturale	-124			
Immigrati nell'anno	536			
Emigrati nell'anno	497			
saldo migratorio	39			
<i>Tasso di natalità ultimo quinquennio</i>				
<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
5,54	4,34	4,87	4,47	4,71
<i>Tasso di mortalità ultimo quinquennio</i>				
<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Anno 2021</i>	<i>Anno 2022</i>	<i>Anno 2023</i>
13,29	17,42	13,34	14,19	13,60

2.2- ECONOMIA INSEDIATA

<i>Settore</i>	<i>Sedi Anno 2022</i>	<i>Addetti Anno 2022</i>	<i>Sedi Anno 2023</i>	<i>Addetti Anno 2023</i>
Agricoltura, silvicoltura, pesca	66	nd	71	nd
Estrazioni di minerali da cave e miniere	0	0	0	0
Attività manifatturiere	171	nd	178	nd
Fornitura di energia elettrica, gas, vapore	8	nd	6	nd
Fornitura di acqua, reti fognarie	4	nd	4	nd
Costruzioni	213	nd	209	nd
Commercio all'ingrosso e al dettaglio, riparazioni	304	nd	281	nd
Trasporto e magazzinaggio	20	nd	22	nd
Attività di servizi e di alloggio e di ristorazione	77	nd	75	nd
Servizi di informazione e comunicazione	0	0	0	0
Attività finanziarie e assicurative	59	nd	57	nd
Attività immobiliari	107	nd	107	nd
Attività professionali, scientifiche e tecniche	98	nd	102	nd
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	7	nd	9	nd
Istruzione	6	nd	6	nd
Sanità e assistenza sociale	0	0	0	0
Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	17	nd	22	nd
Altre attività di servizi	168	nd	175	nd
Imprese non classificate	0	0	0	0
TOTALE	1325	nd	1324	nd

2.3 - IL TERRITORIO

COMUNE DI COSSATO					
Superficie in Km ²	24,70				
Risorse idriche	<p>- Torrente Cervo, che attraversa il territorio da Ovest a Sud Est irrigando la pianura di Castellengo.</p> <p>· Torrente Strona, nasce dalle pendici orientali del Monticchio nella zona del Bocchetto Sessera e dopo un percorso di circa 25 km confluisce nel T.Cervo (destra orografica) in prossimità del confine tra il Comune di Mottalciata e quello di Lessona.</p> <p>· Torrente Chebbia scende dalle pendici del monte Turlo, raggiunge la pianura scorrendo in una profonda gola e si getta nel rio Quargnasca (destra orografica).</p> <p>· Torrente Quargnasca, proviene dalla zona di Banchette (Bioglio) dalle pendici meridionali del monte Rovella, si unisce allo Strona di cui è affluente di destra.</p> <p>· rio Druma, affluente dell'Ottina;</p> <p>· rio Castellengo, affluente del torrente Cervo (a destra);</p> <p>· rio Claro, affluente dello Strona;</p> <p>· rio Posca, affluente dell'Ostola;</p> <p>· rio Vignoli, affluente del Quargasca;</p> <p>· rio Miola, affluente del Quargnasca;</p> <p>· rio Bertamazza, affluente del Quargnasca</p>				
Strade					
Statali Km	0	Provinciali Km	12,00	Comunali Km	74,30
Vicinali Km	64,00	Autostrade Km	0		
Piani e Strumenti urbanistici vigenti					
	Piano regolatore adottato		SI/NO		SI
	Piano regolatore approvato		SI/NO		SI
	Programma di fabbricazione		SI/NO		NO
	Piano edilizia economica e popolare		SI/NO		SI
Piano Inseadimento Produttivi					
	Industriali		SI/NO		SI
	Artigianali		SI/NO		NO
	Comerciali		SI/NO		NO
	Altri strumenti (specificare)		SI/NO		

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.12, comma 7, D. L.vo 77/95)	SI		
Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)			
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	30.000 mq	30.000 mq	
P.I.P.	1.400.000 mq	797.000 mq	

2.4 - LE STRUTTURE

Tipologia	n	Esercizio in corso		Programmazione pluriennale		
		2024	2025	2026	2027	
Asili nido	1	40	40	40	40	
Scuole materne	3	214	210	210	210	
Scuole elementari	5	462	452	450	450	
Scuole medie	2	337	360	360	360	
Strutture residenziali per anziani	1	40	40	40	40	
Farmacie Comunali						
Farmacie Comunali	n	0	0	0	0	0
Rete fognaria in						
	Bianca	Km				
	Nera	Km				
	Mista	Km	80	80	80	80
Esistenza depuratore	SI/NO	SI	SI	SI	SI	SI
Rete acquedotto	Km	102	102	102	102	102
Attuazione servizio idrico integrato	SI/NO	SI	SI	SI	SI	SI
Aree verdi, parchi, giardini						
	n	12	12	12	12	12
	hq	19	19	19	19	19
Punti luce illuminazione pubblica	n	3.076	3.076	3.076	3.076	3.076
Rete gas	Km	20	20	20	20	20
Raccolta rifiuti in quintali:						
	civile		5.750	5.700	5.700	5.700
	industriale		Compreso in civile	Compreso in civile	Compreso in civile	Compreso in civile
Raccolta differenziata	SI/NO	SI	SI	SI	SI	SI
Esistenza discarica	SI/NO	NO	NO	NO	NO	NO
Mezzi operativi						
Mezzi operativi	n	5	5	5	5	5
Veicoli		9	9	9	9	9
Centro elaborazione dati		1	1	1	1	1
Personal computer		100	110	120	130	130
Altre Strutture (Specificare)						
Altre Strutture (Specificare)	n	Posti n	Posti n	Posti n	Posti n	Posti n

3 - INDICATORI ECONOMICI

L'analisi dello stato strutturale dell'Ente è effettuata attraverso una serie di indicatori che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente, definendo rapporti tra valori finanziari e fisici (ad esempio la pressione tributaria per abitante o la spesa corrente per abitante) o rapporti tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio il grado di autonomia impositiva o il grado di autonomia finanziaria).

Le sezioni che seguono illustrano gli indicatori finanziari ed economici generali calcolati sui dati della gestione 2023 ; il raffronto con quelli relativi ai rendiconti 2022 e 2021 permette di valutare i risultati conseguiti dall'Amministrazione nel triennio appena trascorso, sebbene sia necessario tener conto della riclassificazione di alcune voci che rende tali valori non omogenei e quindi non perfettamente confrontabili.

3.1 - GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'Ente. I trasferimenti correnti dello Stato, regione ed altri Enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'Ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli Enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'Ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

L'Ente per mantenere in essere i propri servizi istituzionali e non può contare sempre meno sui trasferimenti che gli derivano dallo Stato e da altri Enti pubblici; deve quindi focalizzare la propria attenzione sulle entrate proprie e sulla gestione di servizi in modo da realizzare il massimo delle economicità ed efficienza al fine di liberare risorse per altri servizi.

<i>INDICE</i>		<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Autonomia Finanziaria=	Entrate Tributarie + Extratributarie	89,890%	90,170%	91,850%
	Entrate Correnti			

3.2 - PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE

Sono indicatori che consentono di individuare l'onere che grava sul cittadino per usufruire dei servizi forniti dall'Ente.

<i>INDICE</i>		<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>
Pressione entrate proprie pro-capite =	Entrate Tributarie + Extratributarie	585,19	622,71	668,37
	N. Abitanti			

INDICE		2021	2022	2023
Pressione tributaria pro-capite =	Entrate Tributarie	500,13	504,60	515,49
	N. Abitanti			

3.3 - GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO

L'amministrazione dell'Ente nell'utilizzo delle risorse comunali è libera nella misura in cui il bilancio non è prevalentemente vincolato da impegni di spesa a lungo termine già assunti in precedenti esercizi. Conoscere, pertanto, il grado di rigidità del bilancio permette di individuare quale sia il margine di operatività per assumere nuove decisioni o iniziative economiche e finanziarie.

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità strutturale=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	39,400%	36,820%	39,300%
	Entrate Correnti			

Le spese fisse impegnate, per prassi, sono le spese del personale, le spese per il rimborso della quota capitale e interesse dei mutui. Quanto più il valore si avvicina all'unità tanto minori sono le possibilità di manovra dell'amministrazione che si trova con gran parte delle risorse correnti già utilizzate per il finanziamento delle spese per il personale e il rimborso della quota capitale e interessi dei mutui in scadenza.

In realtà, il grado di rigidità strutturale è notevolmente superiore all'indice sopra calcolato, in quanto sarebbero da considerare anche tutti i costi di funzionamento delle strutture (costi per consumo acqua, gas, energia elettrica, spese telefoniche, le imposte ecc..).

Volendo scomporre il grado di rigidità strutturale complessivo sopra evidenziato nelle due voci relative al costo del personale e al costo dei mutui si possono ottenere questi ulteriori indici:

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	32,120%	29,980%	29,510%
	Entrate Correnti			

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità per indebitamento=	Rimborso mutui e interessi	7,290%	6,850%	9,790%
	Entrate Correnti			

3.4 - GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE

Come accennato precedentemente, per prassi, i principali fattori di rigidità a lungo termine sono il costo del personale ed il livello di indebitamento. Questi fattori devono essere riportati alla dimensione sociale del Comune individuandone la ricaduta diretta sul cittadino

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità strutturale pro-capite=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	256,52	254,29	286,00
	N. Abitanti			

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità costo del personale pro-capite=	Spese Personale	209,08	207,01	214,75
	N. Abitanti			

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità indebitamento pro-capite=	Rimborso mutui e interessi	47,45	47,29	71,25
	N. Abitanti			

3.5 - COSTO DEL PERSONALE

L'erogazione dei servizi è essenzialmente basata sulla struttura organizzativa dell'Ente, nella quale l'onere del personale assume un'importanza preponderante su ogni altro fattore produttivo impiegato.

Il costo del personale può essere visto come:

- parte del costo complessivo del totale delle spese correnti: in questo caso si evidenzia l'incidenza del costo del personale sul totale delle spese correnti del titolo 1°, oppure come costo medio pro-capite dato dal rapporto costo del personale/n° abitanti:
- rigidità costo del personale dato dal rapporto tra il totale delle spese per il personale e il totale delle entrate correnti; in pratica viene analizzato quanto delle entrate correnti è utilizzato per il finanziamento delle spese per il personale.

Gli indicatori sotto riportati, analizzano la spesa per il personale negli aspetti sopra descritti.

INDICE		2021	2022	2023
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente=	Spesa Personale	43,660%	35,440%	39,450%
	Spese Correnti del titolo 1°			

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità per costo personale pro-capite=	Spesa Personale	209,08	207,01	214,75
	N. Abitanti			

INDICE		2021	2022	2023
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	32,120%	29,980%	29,510%
	Entrate Correnti			

4 - CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO

Di seguito vengono riportati i parametri obiettivi per l'accertamento della condizione di Ente strutturalmente deficitario, elaborati ai sensi dell'art. 242 del TUEL risultanti all'ultimo rendiconto di gestione approvato.

2023					
Parametro	Tipologia indicatore	Soglia	Valore	SI	NO
P1	Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti)	maggiore del 48%	39,30		X
P2	Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente)	minore del 22%	57,20		X
P3	Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente)	maggiore di 0	0,00		X
P4	Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari)	maggiore del 16%	9,79		X
P5	Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio)	maggiore del 1,20%	0,00		X
P6	Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati)	maggiore del 1,00%	0,00		X
P7	[Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)]	maggiore dello 0,60%	0,00		X
P8	Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)	minore del 47%	71,69		X
Sulla base dei parametri suindicati l'Ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie					X

ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE

5- SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Ai sensi dell'articolo 112 del TUEL, sono servizi pubblici locali quelli di cui i cittadini usufruiscono, purché rivolti alla produzione di beni e utilità per le obiettive esigenze sociali e che tendono a promuovere lo sviluppo economico e civile delle comunità locali.

<i>Servizio</i>		<i>Modalità di svolgimento</i>	<i>Scadenza affidamento</i>
Gestione stadio comunale	Cultura, manifestazioni, sport	Concessione	30/06/2025
Gestione teatro comunale	Cultura, manifestazioni, sport	Concessione	31/08/2025
Gestione degli stalli di sosta a pagamento	Manutenzione, Lavori pubblici, espropriazioni	Concessione	19/01/2033
Manutenzione impianti di illuminazione pubblica	Viabilità	Appalto	31/12/2026
Manutenzione ordinaria e straordinaria immobili, opere da elettricista, muratore, fabbro, falegname impiantistica	Manutenzione, Lavori pubblici, espropriazioni	Gestione mista	Contratti annuali e biennali
Segnaletica stradale	Viabilità	Appalto	annuale
Servizi di pulizia	Manutenzione, Lavori pubblici, espropriazioni	Appalto	31/12/2024
Gestione COSAP	Attività economiche	Gestione diretta	
Gestione imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni	Gestione Entrate	Concessione	30/06/2027

Gestione altre entrate tributarie (non riscossione coattiva)	Gestione economico finanziaria, Entrate	Gestione diretta	
Riscossione coattiva	Gestione economico finanziaria, Entrate	Concessione	30/06/2027
Servizio di tesoreria	Gestione economico finanziaria, Entrate	Concessione	31/12/2025
Servizi cimiteriali e illuminazione votiva	Organi istituzionali, segreteria /Cimiteri	Gestione mista	
Manutenzione e assistenza reti informatiche, hardware e software	Area amministrativa	Gestione mista	31/12/2025
Manutenzione e assistenza rete telefonica fissa	Area amministrativa	Appalto	annuale
Servizi connessi agli organi istituzionali	Organi istituzionali, segreteria, comunicazione	Gestione diretta	
Servizi di amministrazione generale compreso il servizio elettorale	Organi istituzionali, segreteria, comunicazione	Gestione diretta	
Gestione economica, finanziaria, provveditorato, servizi fiscali	Gestione economico finanziaria, Entrate	Gestione diretta	
Elaborazione paghe e stipendi	Organizzazione e Personale	Gestione diretta	
Servizio di gestione rifiuti solidi urbani	Ambiente	Appalto/Affidamento in house	31/12/2024 (in corso procedura nuovo affidamento durata anni 15)
Servizi di polizia locale e amministrativa	Polizia municipale	Gestione diretta	
Asilo nido	Servizi sociali e servizi alla persona	Gestione mista	31/08/2025
Gestione centri estivi	Servizi sociali e servizi alla persona	Appalto	31/07/2025

Mensa scolastica	Servizi sociali e servizi alla persona	Affidamento in house	31/08/2027
Servizio pre/post scolastico	Servizi sociali e servizi alla persona	Appalto	31/07/2025
Servizio trasporto scolastico	Servizi sociali e servizi alla persona	Appalto	06/01/2027
Servizio residenza per anziani	Servizi sociali e servizi alla persona	Concessione	30/12/2028
Servizio centro di accoglienza e alloggi comunali	Servizi sociali e servizi alla persona/Manutenzioni	Gestione diretta/appalti	
Servizio erogazione acqua potabile "Punto acqua"	Ambiente	Concessione	2028
I.C.M. - Istituto civico musicale	Cultura, manifestazioni, sport	Concessione	31/08/2027
Gestione Ecomuseo	Cultura, manifestazioni, sport	Gestione diretta/ d'intesa/appalti	protocolli
Realizzazione manifestazioni culturali, sportive, spettacoli	Cultura, manifestazioni, sport	Gestione diretta/appalti	

6 - ELENCO DEGLI ORGANISMI ED ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE

Come previsto dall'art. 3 commi 27, 28 e 29 della legge n. 244 del 27.12.2010, l'Ente ha approvato una delibera con cui ha provveduto ad definire le società partecipate, controllate e gli Enti strumentali facenti capo al gruppo Amministrazione Pubblica. Di seguito se ne riportano gli estremi identificativi, dando atto che la percentuale di partecipazione in Seab SpA è stata aggiornata alla data del 29/03/2024 (ultimo aggiornamento del Libro Soci).

	Identificativo Fiscale	Sede	Indirizzo Internet	Forma Giuridica	Settore di Attività	Quota di Partecipazione
ASMEL consortile scarl	12236141003	Via Carlo Cattaneo, 9 - 21013 Gallarate (VA)	https://www.asmel.eu/i-servizi/servizi-di-centralizzazione-della-committenza	Società consortile a responsabilità limitata	Servizi istituzionali, generali e di gestione	0,31%
ATAP S.p.A.	01537000026	Corso Guido Alberto Rivetti, 8/B – 13900 Biella	www.atapspa.it	Società per azioni	Trasporti e diritto alla mobilità	1,82%
CISSABO - Consorzio intercomunale servizi socioassistenziali del biellese orientale	92007810028	Via Mazizni, 2/m -13836 Cossato (BI)	www.cissabo.org	Consorzio intercomunale	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	26,81%
Consorzio dei Comuni della zona biellese	81020300026	Via Battistero, 4 - 13900 Biella (BI)		Consorzio	Servizi istituzionali, generali e di gestione	4,00%
Cordar Biella Servizi S.p.A.	01866890021	P.za Martiri della Libertà, 13 - 13900 Biella (BI)	www.cordarbiella.it	Società per azioni	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	11,06%
Cosrab - Consorzio Smaltimento Rifiuti Area Biellese	81016510026	Via Trento, 55 - 13900 Biella (BI)	www.cosrab.it	Consorzio ai sensi della l. 142/90	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	6,76%
ENER.BIT srl	02267460026	Via Q. Sella, 12 - 13900	www.enerbit.it	Società a responsabilità	Servizi istituzionali,	5,25%

		Biella (BI)		limitata	generali e di gestione	
SEAB S.p.A.	02132350022	Viale Roma, 14 - 13900 Biella (BI)	www.seab.biella.it	Società per azioni	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	11,41%
S.I.I. - S.p.A. - Servizio idrico integrato del biellese e vercellese siglabile "S.I.I. - S.p.A."	94005970028	Via F.lli Bandiera, 4 - 13100 Vercelli (VC)	www.siispa.it	Società per azioni	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	9,18%
SO.RI.SO srl	01982830026	via Ranzoni 22/a - 13836 Cossato [BI]	www.soriso.eu	Società a responsabilità limitata	Istruzione e diritto allo studio	48,01%

7 - OPERE PUBBLICHE

7.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI

Per la programmazione delle opere pubbliche si rimanda all'apposita sezione della SeO Parte seconda – opere pubbliche.

7.2 - INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI

In questa sezione sono riportati gli interventi in fase di esecuzione che saranno ultimati nelle annualità 2025-2027 e che non compaiono, nonostante siano relativi ad importi superiori a € 150.000,00, nella programmazione triennale 2025-2027 in quanto relativi a procedure già bandite e dunque evidenziate negli atti programmatori precedenti.

<i>CUP</i>	<i>INTERVENTO</i>	<i>IMPORTO COMPLESSIVO QUADRO ECONOMICO</i>	<i>STATO DI ATTUAZIONE</i>
C25H20000350002	LAVORI DI SISTEMAZIONE IDRAULICA TORRENTE STRONA LOTTO 1 COD. BI_A18_710_20_086_A	300.000,00	lavori ultimati, in attesa di emissione CRE
C28H22000350002	LAVORI DI SISTEMAZIONE IDRAULICA RIO CLAROLO	200.000,00	inizio lavori mese di novembre 2024
C28E23000000002	RIQUALIFICAZIONE DELLA COMPONENTE VEGETALE DEL TORRENTE STRONA	150.000,00	in fase di appalto
C29D18000000001	RIQUALIFICAZIONE DELLA "MANICA DEL TORCHIO" FACENTE PARTE DEL COMPLESSO MONUMENTALE DI VILLA RANZONI"	900.000,00	documenti appalto lavori in fase di predisposizione
C21B23000280006	PROPRIETÀ EX ENEL - RIGENERARE IL CUORE URBANO. PROPRIETÀ EX ENEL: PLACE MAKING E TRASFORMAZIONE DELL'AREA ABBANDONATA ACQUISITA IN ASTA FALLIMENTARE IN UN NUOVO LUOGO APERTO E INCLUSIVO.	590.000,00	lavori in fase di ultimazione

7.3- Investimenti RELATIVI AL PNRR

Il Piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) è il documento strategico che definisce il programma di investimenti e di riforme che il governo italiano ha predisposto per fronteggiare la crisi prodotta dalla pandemia Covid19 e rimettere il Paese su un piano di crescita sostenibile e inclusiva, utilizzando le risorse messe a disposizione dall'Iniziativa europea Next Generation Eu (NGEU).

Il PNRR si articola in 6 Missioni, suddivise in Componenti, ovvero aree di azione che affrontano sfide specifiche e prevede un totale di 134 investimenti (235 se si conteggiano i sub-investimenti), e 63 riforme, mobilitando un totale di 191,5 miliardi di euro a valere sul fondo Next Generation EU, cui si aggiungono 30,6 miliardi del Fondo nazionale complementare (FNC) e 13 miliardi del Fondo React EU.

Tutte le misure, sia gli investimenti che le riforme, devono essere concluse entro il 31 dicembre 2026, rispettando una roadmap che definisce milestone e target e che condiziona il trasferimento delle risorse finanziarie al loro raggiungimento.

La governance del Piano, definita con la Legge n. 108 del 29 luglio 2021 (di conversione del Decreto-legge n. 77 del 31 maggio 2021), è centralizzata, con un presidio presso la Presidenza del Consiglio dei Ministri, ed il Servizio Centrale PNRR istituito al MEF, e l'attuazione affidata alle Amministrazioni centrali titolari degli interventi e alle Regioni, enti locali altre amministrazioni pubbliche in qualità di soggetti attuatori.

Il Piano è entrato nel vivo dell'attuazione degli investimenti ad inizio 2022 a seguito del riparto delle risorse tra Amministrazioni centrali titolari degli interventi e la pubblicazione degli avvisi pubblici nazionali e, successivamente, per gli interventi a regia che coinvolgono le Regioni, con i provvedimenti di assegnazione delle risorse a livello territoriale.

Le sei missioni del PNRR sono declinate in tre assi strategici condivisi a livello europeo (digitalizzazione e innovazione, transizione ecologica, inclusione sociale) e connesse a tre priorità trasversali (pari opportunità generazionali, di genere e territoriali):

- a) **Missione 1 – Digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura:** Una rivoluzione digitale che modernizza tutto il Paese per avere: una Pubblica Amministrazione più semplice, un settore produttivo più competitivo e maggiori investimenti in turismo e cultura.
- b) **Missione 2 – Rivoluzione verde e transizione ecologica:** Un profondo cambiamento per realizzare la transizione verde, ecologica e inclusiva del Paese favorendo l'economia circolare, lo sviluppo di fonti di energia rinnovabile e un'agricoltura più sostenibile.
- c) **Missione 3 – Infrastrutture per una mobilità sostenibile:** Un profondo cambiamento nell'offerta di trasporto per creare entro 5 anni strade, ferrovie, porti e aeroporti più moderni e sostenibili in tutto il Paese.
- d) **Missione 4 – Istruzione e ricerca:** Un nuovo sistema educativo più forte, con al centro i giovani, per garantire loro il diritto allo studio, le competenze digitali e le capacità necessarie a cogliere le sfide del futuro.

- e) **Missione 5 – Inclusione e coesione:** Un nuovo futuro per tutti i cittadini da costruire attraverso l'innovazione del mercato del lavoro, facilitando la partecipazione, migliorando la formazione e le politiche attive, eliminando le disuguaglianze sociali, economiche e territoriali, sostenendo l'imprenditorialità femminile.
- f) **Missione 6 – Salute:** Un efficace miglioramento del Sistema Sanitario Nazionale per rendere le strutture più moderne, digitali e inclusive, garantire equità di accesso alle cure, rafforzare la prevenzione e i servizi sul territorio promuovendo la ricerca.

Vengono qui di seguito riportati gli interventi finanziati con le risorse PNRR in essere alla data di predisposizione del presente documento.

<i>PROGETTI</i>		
<i>CUP</i>	<i>DESCRIZIONE</i>	<i>IMPORTO COMPLESSIVO FINANZIATO</i>
C21C22000380006	TRASFERIMENTO STATALE PER MIGRAZIONE IN CLOUD (PA DIGITALE 2026 - PNRR) CUP C21C22000380006	83.043,97
C21F22000920006	TRASFERIMENTO STATALE PER PNRR MISURA 1.4.4 ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE -SPID CIE - CUP C21F22000920006	14.000,00
C21F22003210006	TRASFERIMENTO STATALE PER PNRR MISURA 1.4.1 ESPERIENZA DIGITALE DEL CITTADINO - SITO WEB - CUP C21F22003210006	155.234,00
C21F23000430001	TRASFERIMENTO STATALE PER PNRR - PNC - A.1.1 RAFFORZAMENTO MISURA PNRR M1C1 - INVESTIMENTO 1.4 "SERVIZI DIGITALI E ESPERIENZA DEI CITTADINI" - CAP. SPESA 129/25 - CUP C21F23000430001	2.220,40
C24D21000070006	CONTRIBUTO STATALE PER MANUTENZIONE IMMOBILI ART. 1 CO 29-37 L. 160/2019 - PNRR M2C4 - 1 - CUP C24D21000070006 - CAP. SPESA 2039/100	89.835,27
C24D23000550006	CONTRIBUTO STATALE PER EFFICIENTAMENTO SCUOLA "LUCIA MAGGIA" - PNRR M2C4 - 1 - CUP C24D23000550006 - CAP. SPESA 2481/100	87.222,60

8 - GESTIONE DEL PATRIMONIO

Il successivo prospetto riporta i principali aggregati che compongono le Immobilizzazioni sullo Stato Patrimoniale al 2023, anno dell'ultimo Rendiconto approvato .

Voce di Stampa		2023	2022
	B) IMMOBILIZZAZIONI		
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>		
	1 costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
	2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
	3 diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	21234,86	28261,22
	4 concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
	5 avviamento	0,00	0,00
	6 immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
	9 altre	4023,05	8690,74
	Totale immobilizzazioni immateriali	25257,91	36951,96
	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>		
II	1 Beni demaniali	6684016,31	5817932,16
	1.1 Terreni	161696,14	161696,14
	1.2 Fabbricati	1210681,56	1000292,15
	1.3 Infrastrutture	5288170,23	4631929,60
	1.9 Altri beni demaniali	23468,38	24014,27
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	12229461,19	11747991,62
	2.1 Terreni	2429406,12	2429406,12
	a di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.2 Fabbricati	9066729,44	8683098,97

	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.3	Impianti e macchinari	0,00	0,00
	a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
	2.4	Attrezzature industriali e commerciali	22322,51	0,00
	2.5	Mezzi di trasporto	0,00	0,00
	2.6	Macchine per ufficio e hardware	0,00	0,00
	2.7	Mobili e arredi	10,60	0,00
	2.8	Infrastrutture	264817,79	189220,32
	2.99	Altri beni materiali	446174,73	446266,21
	3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	3764036,86	3201776,06
		Totale immobilizzazioni materiali	22677514,36	20767699,84
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>		
	1	Partecipazioni in	5129933,57	5033788,47
	a	imprese controllate	4932113,42	4835968,32
	b	imprese partecipate	197820,15	197820,15
	c	altri soggetti	0,00	0,00
	2	Crediti verso	0,00	0,00
	a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
	b	imprese controllate	0,00	0,00
	c	imprese partecipate	0,00	0,00
	d	altri soggetti	0,00	0,00
	3	Altri titoli	201021,51	201021,51
		Totale immobilizzazioni finanziarie	5330955,08	5234809,98
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	28033727,35	26039461,78

9 - TRIBUTI E TARIFFE

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

Con la Legge di Bilancio 2020 - Legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 738, è stata abrogata la TASI ed è stata istituita la nuova imposta municipale propria (IMU). Il presupposto dell'imposta è il possesso di immobili. Il possesso dell'abitazione principale o assimilata, non costituisce presupposto dell'imposta, salvo che si tratti di un'unità abitativa classificata nelle categorie catastali A1/A8/A9.

Nella tabella sono riportate le principali aliquote ordinarie:*

ALIQUOTE IMU	2024	2025
Aliquota prima casa e pertinenze (Cat A1 - A8 -A9 e relative pertinenze)	6 per mille	6 per mille
Aliquota altri fabbricati	9,9 per mille	9,9 per mille
Aliquota terreni	9,9 per mille	9,9 per mille
Aliquota aree fabbricabili	9,9 per mille	9,9 per mille
Aliquota fabbricati strumentali	1 per mille	1 per mille
Aliquota beni merce	ESENTE	ESENTE

*Aggiungere manualmente eventuali aliquote residuali previste da regolamento

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Categoria 1010106 - Imposta municipale propria	3.491.939,14	3.446.650,00	3.290.000,00	3.290.000,00	3.290.000,00

TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)*

la componente TASI di IUC è abolita per legge. Gli stanziamenti riportati in bilancio per gli anni 2025/2027 riguardano le somme potenzialmente accertabili con il recupero evasione negli anni pregressi.

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Categoria 1010176 - Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	2.462,28	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

* Anche se abrogata, viene esposta per dettagliare eventuali accertamenti ancora a residuo sul 2023

TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

all'art. 1 L. 27 dicembre 2013, n. 147 e s.m.i., è istituita in tutti i Comuni del territorio nazionale la tassa sui rifiuti (TARI), a copertura dei costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore, in sostituzione della TARES. Presupposto per l'applicazione del tributo è il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo e anche di fatto, di locali o unità immobiliari suscettibili di produrre rifiuti urbani in qualità di utenze non domestiche.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 31 del 28/07/2014 è stato approvato il Regolamento che istituisce e disciplina la tariffa puntuale corrispettiva per la copertura dei costi del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti, demandando l'intera gestione e riscossione della TARIP all'affidatario del servizio della raccolta rifiuti (ex art. 1 L. 147/2013) individuato nella società S.E.A.B. S.p.A. con sede in Biella. Considerato che con l'annualità 2018 si è conclusa la possibilità per l'ente di emettere avvisi di accertamento per il recupero evasione di TARES (5 anni successivi a quello d'imposta), non si sono previste stanziamenti nel triennio 2025 / 2027.

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Categoria 1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	20.281,31	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Categoria 1010161 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	3.274,36	0,00	0,00	0,00	0,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Nel quadro della fiscalità locale si colloca inoltre l'Addizionale Comunale IRPEF, tale risorsa deriva dalla base imponibile del reddito delle persone fisiche residenti sul territorio comunale. Si tratta tuttavia di un tributo che non viene gestito direttamente dall'ente impositore ma segue il regime principale dell'Imposta sulle persone fisiche, gestita e controllata direttamente dall'Agenzia delle Entrate. Questo tributo è soggetto al rischio di forti oscillazioni, in quanto è determinato sulla base del reddito prodotto dai lavoratori e che a sua volta è influenzato dalle dinamiche del mercato del lavoro. La complessità nella determinazione del gettito deriva anche dal fatto che soltanto a consuntivo è possibile verificare i gettiti previsti.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF	
Fascia di Reddito	Aliquota
Fascia unica	0,80%

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Categoria 1010116 - Addizionale comunale IRPEF	1.861.233,96	1.855.700,00	1.790.000,00	1.800.000,00	1.840.000,00

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Sulla base della Legge n. 160 del 2019 commi 816-836, a decorrere dal 1° gennaio 2021 è istituito il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria e sostituisce: la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari e il canone di cui all'articolo 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al decreto legislativo 30 aprile 1992, n. 285, limitatamente alle strade di pertinenza dei comuni e delle province.

Sulla base della Legge n. 160 del 2019 commi 837-847, a decorrere dal 1° gennaio 2021 i comuni istituiscono, con proprio regolamento adottato ai sensi dell'articolo 52 del decreto legislativo n. 446 del 1997, il canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate.

	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Canone unico patrimoniale	0,00	253.500,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00

POLITICA TARIFFARIA DEI SERVIZI

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

10 - ANALISI PER PROGRAMMI DELLE NECESSITÀ FINANZIARIE

Di seguito esponiamo l'analisi delle spese del periodo del mandato, portando in evidenza la parte destinata alle spese correnti e quella destinata alle spese in conto capitale. Risulta evidente lo sforzo effettuato dall'Ente per la riduzione di tale poste, nel rispetto delle linee programmatiche comunitarie e nazionali.

Missione/Programma		Spese correnti e di amm.to mutui	Spese in conto capitale	Totale
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione				
01 - Organi istituzionali	2025	226.542,00	0,00	226.542,00
	2026	225.228,00	0,00	225.228,00
	2027	225.228,00	0,00	225.228,00
02 - Segreteria generale	2025	303.100,00	2.500,00	305.600,00
	2026	308.000,00	0,00	308.000,00
	2027	308.000,00	0,00	308.000,00
03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	2025	395.410,00	0,00	395.410,00
	2026	400.710,00	0,00	400.710,00
	2027	399.410,00	0,00	399.410,00
04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2025	223.350,00	0,00	223.350,00
	2026	223.250,00	0,00	223.250,00
	2027	223.250,00	0,00	223.250,00
05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2025	79.030,00	0,00	79.030,00
	2026	73.030,00	0,00	73.030,00
	2027	73.030,00	0,00	73.030,00
06 - Ufficio tecnico	2025	662.621,00	67.700,00	730.321,00
	2026	662.121,00	95.400,00	757.521,00

	2027	662.121,00	95.400,00	757.521,00
07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2025	181.200,00	0,00	181.200,00
	2026	181.200,00	0,00	181.200,00
	2027	181.200,00	0,00	181.200,00
08 - Statistica e sistemi informativi	2025	318.564,36	7.000,00	325.564,36
	2026	294.014,36	2.000,00	296.014,36
	2027	294.014,36	2.000,00	296.014,36
10 - Risorse umane	2025	605.986,14	0,00	605.986,14
	2026	617.025,97	0,00	617.025,97
	2027	609.825,97	0,00	609.825,97
11 - Altri servizi generali	2025	273.370,00	0,00	273.370,00
	2026	275.970,00	0,00	275.970,00
	2027	275.970,00	0,00	275.970,00
Totale Missione 01	2025	3.269.173,50	77.200,00	3.346.373,50
	2026	3.260.549,33	97.400,00	3.357.949,33
	2027	3.252.049,33	97.400,00	3.349.449,33
03 - Ordine pubblico e sicurezza				
01 - Polizia locale e amministrativa	2025	378.200,00	0,00	378.200,00
	2026	378.100,00	0,00	378.100,00
	2027	392.900,00	0,00	392.900,00
02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	2025	2.600,00	0,00	2.600,00
	2026	2.600,00	0,00	2.600,00
	2027	2.600,00	0,00	2.600,00
Totale Missione 03	2025	380.800,00	0,00	380.800,00

	2026	380.700,00	0,00	380.700,00
	2027	395.500,00	0,00	395.500,00
04 - Istruzione e diritto allo studio				
01 - Istruzione prescolastica	2025	96.400,00	47.000,00	143.400,00
	2026	96.400,00	412.000,00	508.400,00
	2027	96.400,00	602.000,00	698.400,00
02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	2025	450.520,01	73.000,00	523.520,01
	2026	447.020,01	46.000,00	493.020,01
	2027	446.220,01	46.000,00	492.220,01
06 - Servizi ausiliari all'istruzione	2025	926.200,00	0,00	926.200,00
	2026	943.700,00	0,00	943.700,00
	2027	943.700,00	0,00	943.700,00
07 - Diritto allo studio	2025	873,00	0,00	873,00
	2026	873,00	0,00	873,00
	2027	873,00	0,00	873,00
Totale Missione 04	2025	1.473.993,01	120.000,00	1.593.993,01
	2026	1.487.993,01	458.000,00	1.945.993,01
	2027	1.487.193,01	648.000,00	2.135.193,01
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali				
01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	2025	12.000,00	564.000,00	576.000,00
	2026	9.000,00	100.000,00	109.000,00
	2027	9.000,00	360.000,00	369.000,00
02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2025	494.097,00	5.000,00	499.097,00
	2026	468.997,00	0,00	468.997,00

	2027	477.997,00	0,00	477.997,00
Totale Missione 05	2025	506.097,00	569.000,00	1.075.097,00
	2026	477.997,00	100.000,00	577.997,00
	2027	486.997,00	360.000,00	846.997,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero				
01 - Sport e tempo libero	2025	114.544,00	10.000,00	124.544,00
	2026	114.544,00	460.000,00	574.544,00
	2027	114.544,00	505.000,00	619.544,00
02 - Giovani	2025	42.500,00	0,00	42.500,00
	2026	42.500,00	0,00	42.500,00
	2027	42.500,00	0,00	42.500,00
Totale Missione 06	2025	157.044,00	10.000,00	167.044,00
	2026	157.044,00	460.000,00	617.044,00
	2027	157.044,00	505.000,00	662.044,00
07 - Turismo				
01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	2025	3.300,00	0,00	3.300,00
	2026	1.300,00	0,00	1.300,00
	2027	1.300,00	0,00	1.300,00
Totale Missione 07	2025	3.300,00	0,00	3.300,00
	2026	1.300,00	0,00	1.300,00
	2027	1.300,00	0,00	1.300,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa				
01 - Urbanistica e assetto del territorio	2025	1.500,00	20.000,00	21.500,00
	2026	1.500,00	10.000,00	11.500,00

	2027	1.500,00	0,00	1.500,00
02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	2025	12.400,00	0,00	12.400,00
	2026	12.400,00	0,00	12.400,00
	2027	12.400,00	0,00	12.400,00
Totale Missione 08	2025	13.900,00	20.000,00	33.900,00
	2026	13.900,00	10.000,00	23.900,00
	2027	13.900,00	0,00	13.900,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente				
01 - Difesa del suolo	2025	3.500,00	0,00	3.500,00
	2026	3.500,00	0,00	3.500,00
	2027	3.500,00	0,00	3.500,00
02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2025	244.113,03	11.500,00	255.613,03
	2026	244.113,03	11.500,00	255.613,03
	2027	244.113,03	11.000,00	255.113,03
03 - Rifiuti	2025	60.500,00	0,00	60.500,00
	2026	60.500,00	0,00	60.500,00
	2027	60.500,00	0,00	60.500,00
04 - Servizio idrico integrato	2025	49.123,25	0,00	49.123,25
	2026	40.123,25	0,00	40.123,25
	2027	34.123,25	0,00	34.123,25
Totale Missione 09	2025	357.236,28	11.500,00	368.736,28
	2026	348.236,28	11.500,00	359.736,28
	2027	342.236,28	11.000,00	353.236,28
10 - Trasporti e diritto alla mobilità				

02 - Trasporto pubblico locale	2025	4.600,00	0,00	4.600,00
	2026	4.600,00	0,00	4.600,00
	2027	4.600,00	0,00	4.600,00
05 - Viabilità e infrastrutture stradali	2025	902.361,29	291.222,26	1.193.583,55
	2026	913.450,00	519.756,00	1.433.206,00
	2027	941.450,00	484.200,00	1.425.650,00
Totale Missione 10	2025	906.961,29	291.222,26	1.198.183,55
	2026	918.050,00	519.756,00	1.437.806,00
	2027	946.050,00	484.200,00	1.430.250,00
11 - Soccorso civile				
01 - Sistema di protezione civile	2025	114.700,00	0,00	114.700,00
	2026	70.500,00	0,00	70.500,00
	2027	70.500,00	0,00	70.500,00
Totale Missione 11	2025	114.700,00	0,00	114.700,00
	2026	70.500,00	0,00	70.500,00
	2027	70.500,00	0,00	70.500,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia				
01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2025	486.300,00	9.000,00	495.300,00
	2026	571.300,00	10.000,00	581.300,00
	2027	571.300,00	8.000,00	579.300,00
02 - Interventi per la disabilità	2025	0,00	35.000,00	35.000,00
	2026	0,00	35.000,00	35.000,00
	2027	0,00	35.000,00	35.000,00
03 - Interventi per gli anziani	2025	10.860,00	0,00	10.860,00

	2026	10.860,00	0,00	10.860,00
	2027	10.860,00	0,00	10.860,00
04 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	2025	98.577,27	0,00	98.577,27
	2026	98.577,27	0,00	98.577,27
	2027	98.577,27	0,00	98.577,27
06 - Interventi per il diritto alla casa	2025	188.800,00	0,00	188.800,00
	2026	189.300,00	0,00	189.300,00
	2027	189.300,00	0,00	189.300,00
07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	2025	584.550,00	0,00	584.550,00
	2026	584.550,00	0,00	584.550,00
	2027	584.550,00	0,00	584.550,00
08 - Cooperazione e associazionismo	2025	8.600,00	0,00	8.600,00
	2026	8.600,00	0,00	8.600,00
	2027	8.600,00	0,00	8.600,00
09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	2025	159.400,00	440.000,00	599.400,00
	2026	159.100,00	0,00	159.100,00
	2027	159.100,00	0,00	159.100,00
Totale Missione 12	2025	1.537.087,27	484.000,00	2.021.087,27
	2026	1.622.287,27	45.000,00	1.667.287,27
	2027	1.622.287,27	43.000,00	1.665.287,27
13 - Tutela della salute				
07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	2025	22.200,00	154.000,00	176.200,00
	2026	22.200,00	0,00	22.200,00
	2027	22.200,00	0,00	22.200,00

Totale Missione 13	2025	22.200,00	154.000,00	176.200,00
	2026	22.200,00	0,00	22.200,00
	2027	22.200,00	0,00	22.200,00
14 - Sviluppo economico e competitività				
02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	2025	33.643,63	0,00	33.643,63
	2026	33.643,63	0,00	33.643,63
	2027	33.643,63	350.000,00	383.643,63
04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	2025	166.670,00	0,00	166.670,00
	2026	166.670,00	0,00	166.670,00
	2027	166.670,00	0,00	166.670,00
Totale Missione 14	2025	200.313,63	0,00	200.313,63
	2026	200.313,63	0,00	200.313,63
	2027	200.313,63	350.000,00	550.313,63
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
03 - Sostegno all'occupazione	2025	1.000,00	0,00	1.000,00
	2026	1.000,00	0,00	1.000,00
	2027	1.000,00	0,00	1.000,00
Totale Missione 15	2025	1.000,00	0,00	1.000,00
	2026	1.000,00	0,00	1.000,00
	2027	1.000,00	0,00	1.000,00
20 - Fondi e accantonamenti				
01 - Fondo di riserva	2025	64.700,00	0,00	64.700,00
	2026	64.700,00	0,00	64.700,00
	2027	64.700,00	0,00	64.700,00

02 - Fondo crediti dubbia esigibilita'	2025	392.923,34	0,00	392.923,34
	2026	393.115,64	0,00	393.115,64
	2027	393.126,64	0,00	393.126,64
03 - Altri Fondi	2025	131.800,00	0,00	131.800,00
	2026	131.800,00	0,00	131.800,00
	2027	131.800,00	0,00	131.800,00
Totale Missione 20	2025	589.423,34	0,00	589.423,34
	2026	589.615,64	0,00	589.615,64
	2027	589.626,64	0,00	589.626,64
50 - Debito pubblico				
02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2025	397.273,65	0,00	397.273,65
	2026	407.314,64	0,00	407.314,64
	2027	400.803,64	0,00	400.803,64
Totale Missione 50	2025	397.273,65	0,00	397.273,65
	2026	407.314,64	0,00	407.314,64
	2027	400.803,64	0,00	400.803,64
60 - Anticipazioni finanziarie				
01 - Restituzione anticipazioni di tesoreria	2025	2.000,00	0,00	2.000,00
	2026	2.000,00	0,00	2.000,00
	2027	2.000,00	0,00	2.000,00
Totale Missione 60	2025	2.000,00	0,00	2.000,00
	2026	2.000,00	0,00	2.000,00
	2027	2.000,00	0,00	2.000,00
Totale Generale	2025	9.932.502,97	1.736.922,26	11.669.425,23

	2026	9.961.000,80	1.701.656,00	11.662.656,80
	2027	9.991.000,80	2.498.600,00	12.489.600,80

11 - ANALISI PER CATEGORIA DELLE RISORSE FINANZIARIE

Il seguente prospetto riporta l'articolazione delle previsioni di Entrata del periodo del mandato, evidenziando il basso impatto dei Trasferimenti Correnti rispetto al totale delle Entrate, indice di autonomia finanziaria nel reperimento delle risorse.

	2025	2026	2027
Titolo 0 - Avanzo di amministrazione			
Tipologia 0000 - .			
0000000 - .	402.754,41	295.405,61	297.849,61
Totale Tipologia 0000	402.754,41	295.405,61	297.849,61
Totale Titolo 0	402.754,41	295.405,61	297.849,61
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa			
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati			
1010106 - Imposta municipale propria	3.290.000,00	3.290.000,00	3.290.000,00
1010108 - Imposta comunale sugli immobili (ICI)	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1010116 - Addizionale comunale IRPEF	1.790.000,00	1.800.000,00	1.840.000,00
1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1010176 - Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1010199 - Altre imposte,tasse e proventi n.a.c	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Totale Tipologia 0101	5.088.000,00	5.098.000,00	5.138.000,00
1030101 - Fondi perequativi dallo Stato	1.850.000,00	1.820.000,00	1.800.000,00
Totale Tipologia 0301	1.850.000,00	1.820.000,00	1.800.000,00
Totale Titolo 1	6.938.000,00	6.918.000,00	6.938.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			

Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			
2010101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	391.935,89	391.935,89	391.935,89
2010102 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	31.500,00	31.500,00	31.500,00
Totale Tipologia 0101	423.435,89	423.435,89	423.435,89
2010302 - Altri trasferimenti correnti da imprese	196.000,00	206.000,00	206.000,00
Totale Tipologia 0103	196.000,00	206.000,00	206.000,00
2010401 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	8.500,00	8.500,00	8.500,00
Totale Tipologia 0104	8.500,00	8.500,00	8.500,00
Totale Titolo 2	627.935,89	637.935,89	637.935,89
Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni			
3010200 - Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	904.400,00	939.400,00	949.400,00
3010300 - Proventi derivanti dalla gestione dei beni	912.012,30	912.012,30	912.012,30
Totale Tipologia 0100	1.816.412,30	1.851.412,30	1.861.412,30
3020200 - Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	211.550,00	211.550,00	211.550,00
3020300 - Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	28.550,00	28.550,00	28.550,00
Totale Tipologia 0200	240.100,00	240.100,00	240.100,00
3030200 - Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine	6.063,00	6.063,00	6.063,00
Totale Tipologia 0300	6.063,00	6.063,00	6.063,00
3050100 - Indennizzi di assicurazione	5.000,00	5.000,00	5.000,00
3050200 - Rimborsi in entrata	77.140,00	77.140,00	77.140,00
3059900 - Altre entrate correnti n.a.c.	88.500,00	88.500,00	88.500,00
Totale Tipologia 0500	170.640,00	170.640,00	170.640,00
Totale Titolo 3	2.233.215,30	2.268.215,30	2.278.215,30

Titolo 4 - Entrate in conto capitale			
Tipologia 0100 - Tributi in conto capitale			
4010200 - Altre imposte in conto capitale	500,00	500,00	0,00
Totale Tipologia 0100	500,00	500,00	0,00
4020100 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	567.919,63	665.000,00	942.000,00
Totale Tipologia 0200	567.919,63	665.000,00	942.000,00
4040100 - Alienazione di beni materiali	7.500,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 0400	7.500,00	0,00	0,00
4050100 - Permessi di costruire	194.000,00	184.000,00	184.000,00
4050400 - Altre entrate in conto capitale n.a.c.	20.000,00	10.000,00	0,00
Totale Tipologia 0500	214.000,00	194.000,00	184.000,00
Totale Titolo 4	789.919,63	859.500,00	1.126.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie			
Tipologia 0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie			
5040700 - Prelievi da depositi bancari	1.400.000,00	1.090.000,00	1.000.000,00
Totale Tipologia 0400	1.400.000,00	1.090.000,00	1.000.000,00
Totale Titolo 5	1.400.000,00	1.090.000,00	1.000.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti			
Tipologia 0300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			
6030100 - Finanziamenti a medio lungo termine	677.600,00	683.600,00	1.211.600,00
Totale Tipologia 0300	677.600,00	683.600,00	1.211.600,00
Totale Titolo 6	677.600,00	683.600,00	1.211.600,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			
Tipologia 0100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			

7010100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Totale Tipologia 0100	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Totale Titolo 7	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro			
Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro			
9010100 - Altre ritenute	745.000,00	745.000,00	745.000,00
9010200 - Ritenute su redditi da lavoro dipendente	925.000,00	925.000,00	925.000,00
9010300 - Ritenute su redditi da lavoro autonomo	50.000,00	50.000,00	50.000,00
9019900 - Altre entrate per partite di giro	429.500,00	429.500,00	429.500,00
Totale Tipologia 0100	2.149.500,00	2.149.500,00	2.149.500,00
9020100 - Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	40.000,00	40.000,00	40.000,00
9020200 - Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	7.500,00	7.500,00	7.500,00
9020300 - Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	35.000,00	35.000,00	35.000,00
9020400 - Depositi di/presso terzi	15.000,00	15.000,00	15.000,00
9020500 - Riscossione imposte e tributi per conto terzi	105.000,00	105.000,00	105.000,00
9029900 - Altre entrate per conto terzi	49.500,00	49.500,00	49.500,00
Totale Tipologia 0200	252.000,00	252.000,00	252.000,00
Totale Titolo 9	2.401.500,00	2.401.500,00	2.401.500,00
Totale generale	17.470.925,23	17.154.156,80	17.891.100,80

12 - REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE

Questa sezione riporta le Entrate e le Spese indicate come non ricorrenti, identificabili quindi come limitate a uno o più esercizi e non previste a regime, come da indicazioni sull'allegato 7 del D.Lgs. 118/11.

12.1 - ENTRATE STRAORDINARIE

	2025	2026	2027
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa			
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati			
1010106 - Imposta municipale propria	400.000,00	400.000,00	400.000,00
1010108 - Imposta comunale sugli immobili (ICI)	1.000,00	1.000,00	1.000,00
1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	2.000,00	2.000,00	2.000,00
1010176 - Tributo per i servizi indivisibili (TASI)	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Totale Tipologia 0101	405.000,00	405.000,00	405.000,00
Totale Titolo 1	405.000,00	405.000,00	405.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			
Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche			
2010102 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale Tipologia 0101	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale Titolo 2	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			
Tipologia 0100 - Tributi in conto capitale			
4010200 - Altre imposte in conto capitale	500,00	500,00	0,00
Totale Tipologia 0100	500,00	500,00	0,00

4020100 - Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	491.000,00	391.000,00	448.000,00
Totale Tipologia 0200	491.000,00	391.000,00	448.000,00
4040100 - Alienazione di beni materiali	7.500,00	0,00	0,00
Totale Tipologia 0400	7.500,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4	499.000,00	391.500,00	448.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti			
Tipologia 0300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			
6030100 - Finanziamenti a medio lungo termine	677.600,00	683.600,00	1.211.600,00
Totale Tipologia 0300	677.600,00	683.600,00	1.211.600,00
Totale Titolo 6	677.600,00	683.600,00	1.211.600,00
TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE	1.590.600,00	1.489.100,00	2.073.600,00

12.2 - SPESE STRAORDINARIE

	2025	2026	2027
Titolo 1 - Spese correnti			
110 - Altre spese correnti	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Totale Titolo 1	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale			
202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.292.900,00	1.179.100,00	2.193.600,00
203 - Contributi agli investimenti	45.000,00	45.000,00	45.000,00
205 - Altre spese in conto capitale	157.000,00	161.000,00	0,00
Totale Titolo 2	1.494.900,00	1.385.100,00	2.238.600,00
TOTALE SPESE STRAORDINARIE	1.496.900,00	1.387.100,00	2.240.600,00

13 - ANDAMENTO E SOSTENIBILITÀ DELL'INDEBITAMENTO

13.1 - INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE

Il seguente studio evidenzia l'andamento dell'indebitamento nell'arco temporale di riferimento della Sezione Strategica e l'incidenza degli interessi in rapporto al totale delle entrate correnti.

Come si può notare, l'intenzione dell'Ente è quella di migliorare progressivamente tali risultati.

	Andamento delle quote capitale e interessi				
	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Quota Interessi</i>	253.960,98	273.867,38	277.971,20	272.759,91	293.959,91
<i>Quota Capitale</i>	747.938,21	399.855,45	397.273,65	407.314,64	400.803,64
Totale	1.001.899,19	673.722,83	675.244,85	680.074,55	694.763,55

	Incidenza degli interessi sulle entrate correnti				
	2023	2024	2025	2026	2027
<i>Quota Interessi</i>	253.960,98	273.867,38	277.971,20	272.759,91	293.959,91
<i>Entrate Correnti</i>	9.254.119,84	9.816.718,91	10.232.354,22	10.350.957,25	9.799.151,19
% su Entrate Correnti	2,740%	2,790%	2,720%	2,640%	3,000%
<i>Limite art. 204 TUEL</i>	0%	0%	0%	0%	0%

Art. 204 del TUEL: "L'ente locale può assumere nuovi mutui [...] solo se l'importo annuale degli interessi, [...] non supera il 10% delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui."

13.2 - INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE

La capacità di indebitamento a breve termine è normata dall'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che un Ente può attivare un'anticipazione di cassa presso il Tesoriere nei limiti dei 3/12 dei primi tre titoli dell'entrata accertata nel penultimo anno precedente.

	Competenza 2024	Competenza 2025	Competenza 2026	Competenza 2027
<i>Entrate Titolo VII</i>	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
<i>Spese Titolo V</i>	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00

14 - EQUILIBRI DI BILANCIO E DI CASSA

L'art. 162, comma 6, del TUEL impone che il totale delle entrate correnti (i primi 3 titoli delle entrate, ovvero: tributarie, da trasferimenti correnti ed entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'Ente.

Tale equilibrio è definito equilibrio di parte corrente. L'eventuale saldo positivo di parte corrente è destinato al finanziamento delle spese di investimento.

All'equilibrio di parte corrente possono concorrere anche entrate diverse dalle entrate correnti (entrate straordinarie) nei soli casi espressamente previsti da specifiche norme di legge.

14.1 - EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		2025	2026	2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.939.841,34		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	133.351,78	136.849,61	136.849,61
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	9.799.151,19	9.824.151,19	9.854.151,19
		<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	(-)	9.532.229,32	9.549.686,16	9.579.197,16
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>136.849,61</i>	<i>136.849,61</i>
		<i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	<i>392.923,34</i>	<i>393.115,64</i>
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	400.273,65	411.314,64	411.803,64

		<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	0,00	0,00	0,00
		G) Somma finale (G=A-AA+Q1+B+C-D-E-F)	0,00	0,00	0,00
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)		0,00		
		<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
		<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
		EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)	0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		269.402,63	158.556,00	161.000,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		2.867.519,63	2.633.100,00	3.337.600,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		1.400.000,00	1.090.000,00	1.000.000,00
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	(-)		1.736.922,26	1.701.656,00	2.498.600,00
		<i>di cui Fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	158.556,00	161.000,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00

E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z=P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	1.400.000,00	1.090.000,00	1.000.000,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizione di attività finanziarie	(-)	1.400.000,00	1.090.000,00	1.000.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+J+J1-J2+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali:				
Equilibrio di parte corrente (O)	(+)	0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DI INVESTIMENTI PLURIENNALI		0,00	0,00	0,00

14. 2 - PREVISIONE DI CASSA

	2025
<i>Fondo di cassa iniziale presunto</i>	3.939.841,34
<i>Previsioni Pagamenti</i>	20.916.342,33
<i>Previsioni Riscossioni</i>	23.263.200,53
<i>Fondo di cassa finale presunto</i>	6.286.699,54

15 - RISORSE UMANE

La pianta organica del personale viene configurata, dal vigente ordinamento, come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente per il quale è previsto un blocco delle assunzioni, a fronte dell'obbligo di assumere un'adeguata programmazione diretta a conseguire obiettivi di efficienza ed economicità della gestione.

Tali scelte programmatiche sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio nell'ultimo triennio, come desumibile dalle seguenti tabelle:

<i>Area Amministrativa, Culturale e Servizi alla Persona (Area Amministrativa, Finanziaria e Servizi alla Persona fino al 31/07/2022)</i>				
<i>Ex Q.F.</i>	<i>Area</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
		<i>Posti Occupati</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Posti Occupati</i>
Dirigente	Dirigente	1	1	1
D	Funzionari ed Elevata Qualificazione	5	4	8
C	Istruttori	23	22	26
B	Operatori esperti	5	7	6
A	Operatori	1	1	1
	TOTALE	35	35	42

<i>Area Tecnica e Servizi al Territorio</i>				
<i>Ex Q.F.</i>	<i>Area</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
		<i>Posti Occupati</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Posti Occupati</i>
Dirigente	Dirigente	1	1	1
D	Funzionari ed Elevata Qualificazione	7	9	8
C	Istruttori	16	14	14
B	Operatori esperti	5	7	8
A	Operatori	0	0	0
	TOTALE	29	31	31

<i>Area Risorse Umane e Finanziarie (dal 1 agosto 2022)</i>				
<i>Ex Q.F.</i>	<i>Area</i>	<i>2023</i>	<i>2022</i>	<i>2021</i>
		<i>Posti Occupati</i>	<i>Posti Occupati</i>	<i>Posti Occupati</i>
Dirigente	Dirigente	1	1	
D	Funzionari ed Elevata Qualificazione	2	2	
C	Istruttori	8	9	
B	Operatori esperti	0	0	
A	Operatori	0	0	
	TOTALE	11	12	

TOTALE ENTE							
Ex Q.F.	Area	2023		2022		2021	
		Dotazione Organica	Posti Occupati	Dotazione Organica	Posti Occupati	Dotazione Organica	Posti Occupati
Dirigente	Dirigente	3	3	3	3	2	2
D	Funzionari ed Elevata Qualificazione	15	14	17	15	19	16
C	Istruttori	48	47	47	45	47	40
B	Operatori esperti	13	10	13	14	14	14
A	Operatori	1	1	1	1	1	1
	TOTALE	79	75	81	78	83	73

Totali								
2023			2022			2021		
Dotazione Organica	Posti Occupati	Spese di personale	Dotazione Organica	Posti Occupati	Spese di personale	Dotazione Organica	Posti Occupati	Spese di personale
79	75	2.973.430,54	81	78	2.975.151,07	83	73	2.956.990,40

INDIRIZZI GENERALI STRATEGICI

MISSIONE 1 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	3.269.173,50	3.260.549,33	3.252.049,33
Titolo 2 - Spese in conto capitale	77.200,00	97.400,00	97.400,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	1.400.000,00	1.090.000,00	1.000.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 01	4.746.373,50	4.447.949,33	4.349.449,33

OBIETTIVI STRATEGICI

Indirizzo Strategico	Obiettivo strategico	Stakeholder	Orizzonte temporale	Programma della Missione
Trasparenza e partecipazione	<p><i>1. Migliorare l'accessibilità dei servizi per i cittadini e la trasparenza nell'azione amministrativa</i></p> <p>1.1. implementare e potenziare gli strumenti informatici di comunicazione con i cittadini</p> <p>1.2. incrementare i servizi e la modulistica per l'espletamento delle</p>	Cittadini	2025 – 2027	1 2 6 8 11

	pratiche da remoto 1.3. sviluppare servizi di informazione e allerta personalizzati via sms e/o e-mail, per aggiornare i cittadini e dare comunicazioni efficaci			
Organizzati per organizzare	2. <i>Migliorare i tempi di risposta alle esigenze dei cittadini attraverso la definizione di una struttura comunale organizzata ed efficiente</i> 2.1. valorizzare le risorse umane anche attraverso forme di flessibilità che consentano di ridurre le assenze	Dipendenti	2025 – 2027	2 4 6 7 10
Gestire le risorse finanziarie in efficienza per offrire servizi	3. <i>Mantenere gli standard di servizi per i cittadini e garantire gli investimenti per la città del futuro</i> 3.1. migliorare la gestione delle risorse finanziarie con monitoraggio costante della spesa corrente e attivazione di politiche di fundraising	Cittadini Famiglie Imprese	2025 – 2027	3
Politiche fiscali	4. <i>Potenziare l'impegno e la lotta all'evasione fiscale perseguendo l'equa distribuzione del carico fiscale, esenzioni e riduzioni a favore di soggetti che realizzano manifestazioni per la valorizzazione turistica del territorio</i>	Cittadini Famiglie Imprese Associazioni	2025 – 2027	4
Valorizzare ed efficientare il patrimonio immobiliare	5. <i>Assicurare la valorizzazione economica degli immobili con verifica della possibilità di valorizzarne l'attivo e metterli a reddito, anche dismettendo quelli che risultano non economicamente sostenibili</i> 5.1. valorizzare le risorse del patrimonio immobiliare 5.2. mantenere un buon standard manutentivo 5.3. programmare interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria di efficientamento		2025 – 2027	5 6
Riportare il centro in centro: la rigenerazione urbana	6. <i>Restituire alla cittadinanza un centro urbano rivitalizzato con spazi di socialità rinnovati</i> 6.1. riqualificazione dell'area che ospita l'anfiteatro, mediante realizzazione di un nuovo spazio allestito con un palco permanente per manifestazioni e concerti fruibili dall'intera piazza	Cittadini Imprese	2025 – 2027	6

	<p>6.2. completamento dell'area denominata "ex Enel" e realizzazione di una nuova area pavimentata con verde</p> <p>6.3. realizzazione di un nuovo percorso di collegamento tra via Mazzini, nuova piazzetta dell'area industriale dismessa (ex Tricot 5) e via Mercato attraverso i giardini pubblici</p> <p>6.4. nuova configurazione delle piazze del centro città con valorizzazione ed estensione delle aree verdi</p> <p>6.5. realizzazione progetto di risistemazione di via Mazzini con introduzione di elementi per il rallentamento della velocità veicolare quali piattaforme rialzate, cambi di pavimentazione e nobilitazione della via con la posa di pavimentazioni in pietra e soluzioni migliorative che rendano più attrattivo passeggiare e fare shopping. L'intervento ricomprende anche il tratto oltre il ponte sul torrente Strona, particolarmente pericoloso in corrispondenza dei passaggi pedonali</p> <p>6.6. avviamento di processi volti a sviluppare progetti di riqualificazione e rigenerazione urbana anche attraverso collaborazioni con filiere della ricerca delle professioni, soprattutto mediante attivazione di forme di convenzionamento tra Enti finalizzate all'intercettazione di linee di finanziamento dedicate a progetti innovativi di area vasta aventi quale comune obiettivo la qualità urbana</p>			
Adeguaire la pianificazione urbanistica cittadina	<p><i>7. Adeguare gli spazi urbanistici alle nuove esigenze della Città</i></p> <p>7.1. avviare processi di aggiornamento del piano regolatore, fondato su concetti diversi dall'espansione demografica edilizia, ormai superati dalle mutate condizioni socio-economiche e che rispecchi una moderna realistica concezione dell'urbanistica volta alla sostenibilità, mediante riorganizzazione e riqualificazione del tessuto insediativo esistente, tutela del paesaggio naturale e riduzione del</p>		2025 – 2027	6

	consumo di suolo a uso urbano 7.2. promozione e diffusione di procedure per agevolare, anche dal punto di vista economico, ristrutturazione degli edifici esistenti e loro ampliamenti 7.3. attivazione di iniziative per favorire la riqualificazione degli edifici con affaccio sulle vie pubbliche 7.4. iniziative per favorire recupero e rifunionalizzazione delle aree produttive dismesse			
--	---	--	--	--

MISSIONE 2 - GIUSTIZIA

Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
TOTALE SPESE MISSIONE 02	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 3 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	380.800,00	380.700,00	395.500,00
TOTALE SPESE MISSIONE 03	380.800,00	380.700,00	395.500,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Indirizzo Strategico	Obiettivo strategico	Stakeholder	Orizzonte temporale	Programma della Missione
Più sicurezza in città	<p><i>1. Aumentare la percezione di sicurezza dei cittadini nella fruizione degli spazi pubblici</i></p> <p>1.1. incrementare i sistemi di videosorveglianza su spazi pubblici</p> <p>1.2. garantire il presidio e il controllo della Polizia municipale nelle situazioni di possibili criticità e nelle zone sensibili</p>	Cittadini	2025 – 2027	1 2

MISSIONE 4 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	1.473.993,01	1.487.993,01	1.487.193,01
Titolo 2 - Spese in conto capitale	120.000,00	458.000,00	648.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 04	1.593.993,01	1.945.993,01	2.135.193,01

OBIETTIVI STRATEGICI

Indirizzo Strategico	Obiettivo strategico	Stakeholder	Orizzonte temporale	Programma della Missione
Una scuola per tutti, una scuola attenta alle esigenze di tutti	<p><i>1. Sostenere le famiglie mantenendo attivi servizi parascolastici che consentano una maggior compatibilità tempi lavoro/famiglia</i></p> <p>1.1. mantenere i servizi parascolastici e ausiliari all'istruzione, ponendo particolare attenzione alle fasce deboli</p> <p>1.2. mantenere supporto al progetto LIS in tutti i gradi scolastici</p> <p>1.3. favorire le iniziative di orientamento scolastico</p> <p>1.4. sollecitare l'attivazione di progetti in sinergia con l'Istituto Comprensivo soprattutto in ambito di prevenzione ai fenomeni del cyber bullismo, alla discriminazione di genere, della lotta al fumo e alla droga</p>	Cittadini	2025 – 2027	1 2 6 7

MISSIONE 5 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	506.097,00	477.997,00	486.997,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	569.000,00	100.000,00	360.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 05	1.075.097,00	577.997,00	846.997,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Indirizzo Strategico	Obiettivo strategico	Stakeholder	Orizzonte temporale	Programma della Missione
Investire nel restauro dei beni culturali	<i>1. Tutelare le bellezze del territorio di pregio artistico</i> 1.1. interventi di valorizzazione di Villa Ranzoni e Villa Berlanghino	Cittadini	2025 – 2027	1

Un territorio di cultura, una cultura del territorio	<p><i>2. Offrire alla cittadinanza e ai più giovani occasioni di intrattenimento ad alto valore culturale e mantenere vive le tradizioni di cultura musicale e ricreativa sul territorio</i></p> <p>2.1. gestire la stagione artistica teatrale</p> <p>2.2. gestire l'istituto civico musicale e realizzare eventi nel Parco di Villa Berlanghino</p> <p>2.3. valorizzare iniziative culturali promosse dalle associazioni del territorio</p>	Cittadini	2025 – 2027	2
Leggere in Comune per crescere in comunità	<p><i>3. Offrire alla cittadinanza occasioni di accostamento alla lettura</i></p> <p>3.1. potenziare il servizio di biblioteca comunale</p> <p>3.2. creare eventi di promozione della lettura</p>	Cittadini	2025 – 2027	2

MISSIONE 6 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero .

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	157.044,00	157.044,00	157.044,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	10.000,00	460.000,00	505.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 06	167.044,00	617.044,00	662.044,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Indirizzo Strategico	Obiettivo strategico	Stakeholder	Orizzonte temporale	Programma della Missione
Cossato guarda ai giovani	<p>1.1. <i>Offrire ai giovani servizi scolastici, eventi ludici, culturali e sportivi di qualità</i></p> <p>1.2. <i>Offrire ai giovani canali di informazione per l'accesso al mondo del lavoro</i></p> <p>1.3. <i>Creazione di punti di aggregazione per ragazzi</i></p> <p>1.3.1. <i>realizzazione di un laboratorio giovani, inteso come strumento di incontro e incubatore di idee</i></p> <p>1.3.2. <i>favorire iniziative di cittadinanza attiva</i></p>	Cittadini	2025 – 2027	2

Cossato città dello sport	<p><i>2. Garantire la possibilità ai ragazzi di accostarsi allo sport e di praticarlo in impianti sicuri</i></p> <p>2.1. attivare progetti di sensibilizzazione alla pratica sportiva</p> <p>2.2. mantenere efficienti gli impianti sportivi</p> <p>2.2.1. realizzare interventi di efficientamento Campo Sportivo del Parlamento</p> <p>2.2.2. progettare e realizzare la ristrutturazione dello Stadio Abate e il rifacimento della pista di atletica</p> <p>2.3. realizzare nuove aree sportive</p> <p>2.3.1. creazione di stazioni fitness in aree verdi cittadine</p> <p>2.3.2. avviare studio preliminare di fattibilità per poter valutare la sostenibilità economica di un nuovo impianto natatorio</p>	Cittadini Associazioni	2025 – 2027	1
---------------------------	---	---------------------------	-------------	---

MISSIONE 7 - TURISMO

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	3.300,00	1.300,00	1.300,00
TOTALE SPESE MISSIONE 07	3.300,00	1.300,00	1.300,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Indirizzo Strategico	Obiettivo strategico	Stakeholder	Orizzonte temporale	Programma della Missione
Cossato fa conoscere il suo territorio	<p><i>1. Promuovere sviluppo turistico che possa anche generare un filone di iniziative economiche mediante la valorizzazione del territorio</i></p> <p>1.1. promuovere sinergie sul territorio per progetti di sviluppo turistico partendo dalla realtà dell'Ecomuseo del territorio</p> <p>1.2. gestire rapporti con ATL</p>	Cittadini Associazioni	2025 – 2027	1

MISSIONE 8 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	13.900,00	13.900,00	13.900,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	20.000,00	10.000,00	0,00
TOTALE SPESE MISSIONE 08	33.900,00	23.900,00	13.900,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 9 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	357.236,28	348.236,28	342.236,28
Titolo 2 - Spese in conto capitale	11.500,00	11.500,00	11.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 09	368.736,28	359.736,28	353.236,28

OBIETTIVI STRATEGICI

Indirizzo Strategico	Obiettivo strategico	Stakeholder	Orizzonte temporale	Programma della Missione
Cossato attenta alla tutela del suolo	1.1. <i>Ridurre i rischi di eventi calamitosi per la cittadinanza</i> 1.2. <i>interventi di sistemazione idraulica sui corsi d'acqua che attraversano la città</i>	Cittadini Associazioni	2025 – 2027	1

Cossato attenta al verde urbano	<p><i>2. fornire alla cittadinanza spazi per attività all'aperto, sicuri ed ordinati</i></p> <p>2.1. riqualificazione dei giardini pubblici e dei parchi urbani 2.2. attivazione interventi di recupero della sentieristica 2.3. recupero delle antiche fontane 2.4. realizzazione di nuovi parchi giochi e aree verdi 2.5. favorire, anche attraverso i patti di valorizzazione, il concetto della cura dei beni comuni con particolare riferimento alle aree verdi e, attraverso lo strumento delle sponsorizzazioni, la cura delle rotatorie</p>	Cittadini Associazioni Imprese	2025 – 2027	2
Cossato Comune Green	<p><i>3. Attivare servizi e progetti volti alla riduzione dell'inquinamento</i></p> <p>3.1. promozione per la costituzione di CER (comunità energetiche) 3.2. pianificazione di spazi dedicati alla ricarica di veicoli elettrici e adozione di politiche per favorirne l'installazione 3.2. progettazione e realizzazione di percorsi ciclabili di collegamento 3.4. gestione limiti di accesso alla Città che favoriscano veicoli a basso inquinamento 3.5. incentivazione iniziative volte alla rimozione e al corretto smaltimento di residui contenenti amianto</p>	Cittadini Associazioni Imprese	2025 – 2027	2
Cossato Comune Riciclone	<p><i>4.1. Promuovere politiche di incentivo alla raccolta differenziata e del riciclo</i></p> <p>4.1.1. definizione di politiche tariffarie e scelte gestionali che mirino all'applicazione stringente del principio "chi inquina paga" 4.2. attivazione iniziative volte al miglioramento dello standard di raccolta differenziata con riduzione del rifiuto indifferenziato 4.3. mantenimento di un efficiente sistema di raccolta provvedendo alla sostituzione delle calotte danneggiate</p>	Cittadini Imprese	2025 – 2027	3

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	906.961,29	918.050,00	946.050,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	291.222,26	519.756,00	484.200,00
TOTALE SPESE MISSIONE 10	1.198.183,55	1.437.806,00	1.430.250,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Indirizzo Strategico	Obiettivo strategico	Stakeholder	Orizzonte temporale	Programma della Missione
Migliorare la viabilità	<p><i>1. Migliorare la fruibilità degli spazi urbani con interventi sui tratti di marciapiedi e delle carreggiate</i></p> <p>1.1. progettare interventi di viabilità e di miglioramento della fruizione dei marciapiedi 1.2. favorire la mobilità pedonale all'interno del centro abitato 1.3. risistemare le aree di parcheggio nelle frazioni 1.4. progettare interventi di messa in sicurezza viaria 1.5. revisionare gli impianti di illuminazione pubblica e realizzare interventi per mantenerli efficienti</p>	Cittadini	2025 – 2027	5

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	114.700,00	70.500,00	70.500,00
TOTALE SPESE MISSIONE 11	114.700,00	70.500,00	70.500,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Indirizzo Strategico	Obiettivo strategico	Stakeholder	Orizzonte temporale	Programma della Missione
Cossato pronta alle emergenze	<p><i>1. Fornire alla cittadinanza una risposta in caso di emergenza per eventi calamitosi attraverso la pianificazione degli interventi</i></p> <p>1.1. creazione di gruppi di volontari di protezione civile</p> <p>1.2. attivare una pianificazione territoriale degli interventi di protezione civile</p>	Cittadini Associazioni	2025 – 2027	1

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	1.537.087,27	1.622.287,27	1.622.287,27
Titolo 2 - Spese in conto capitale	484.000,00	45.000,00	43.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 12	2.021.087,27	1.667.287,27	1.665.287,27

OBIETTIVI STRATEGICI

Indirizzo Strategico	Obiettivo strategico	Stakeholder	Orizzonte temporale	Programma della Missione
Cossato pensa ai più fragili	<p><i>1.1. Fornire sostegno alle fasce di popolazione più fragili</i></p> <p>1.1.1. sostegno alle fasce deboli attraverso l'azione coordinata del CISSABO</p> <p>1.1.2. sostegno alle politiche abitative</p> <p><i>1.2. Sostenere l'associazionismo come strumento di rete sociale</i></p> <p>1.2.1. creazione della "casa" delle associazioni</p> <p>1.2.2. promozione di progetti di rete tra associazioni e coprogettazione di servizi sociali</p>	Cittadini Associazioni	2025 – 2027	2 4 7 8

Politiche a favore dell'invecchiamento attivo	<p><i>2.1. Avvicinare le generazioni e contrastare l'isolamento</i></p> <p>2.1.1. proporre attività ricreative e momenti di inclusione digitale</p> <p>2.1.2. sviluppare il progetto "nonne e nonni vigile"</p> <p>2.1.3. attivazione di progetti di inclusione</p> <p><i>2.2. Assicurare il mantenimento del punto aggregativo e di riferimento del Centro Incontro</i></p>	Cittadini Associazioni	2025 – 2027	3
Una città che pensa alle famiglie	<p>3. Agevolare la conciliazione dei tempi di vita e lavoro delle famiglie cossatesi</p> <p>3.1. sostegno alla genitorialità attraverso l'implementazione dei servizi di nido pubblico e privati</p> <p>3.2. mantenimento di tariffe per il servizio di nido differenziate, che assicurino il servizio a tutti a condizioni economiche sostenibili</p>	Cittadini imprese	2025 – 2027	5
La tutela del diritto alla casa	<p><i>4. Sostenere le politiche per la casa</i></p> <p>4.1. mantenere rapporti con ATC per la corretta assegnazione e gestione degli alloggi ERP</p> <p>4.2. gestire il mantenimento di alloggi di emergenza</p>	Cittadini Associazioni	2025 – 2027	6

MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	22.200,00	22.200,00	22.200,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	154.000,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE MISSIONE 13	176.200,00	22.200,00	22.200,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Indirizzo Strategico	Obiettivo strategico	Stakeholder	Orizzonte temporale	Programma della Missione
Cossato per gli animali da affezione	<p><i>1. Promuovere il rispetto e la tutela degli animali</i></p> <p>1.1. miglioramento aree di sgambamento per cani</p> <p>1.2. implementazione struttura adibita a struttura consortile</p> <p>1.3. progetti per sensibilizzare sul tema del trattamento animali d'affezione</p>	Cittadini Associazioni	2025 – 2027	7

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

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

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	200.313,63	200.313,63	200.313,63
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	350.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 14	200.313,63	200.313,63	550.313,63

OBIETTIVI STRATEGICI

Indirizzo Strategico	Obiettivo strategico	Stakeholder	Orizzonte temporale	Programma della Missione
Sostenere il commercio e le attività economiche	<p><i>1.1. Prosecuzione del progetto DUC con adesione a nuovi bandi pubblicati dalla Regione Piemonte</i></p> <p><i>1.2. impiego di strategie rigenerative, che siano al contempo funzionali alla avviata rinascita urbana, alla rinascita "umana" e alla valorizzazione dell'economia locale affinché i progetti di rigenerazione urbana vadano di pari passo con il sostegno ed il rilancio delle attività economiche urbane</i></p> <p><i>1.3. coordinamento e supporto alle associazioni locali per la realizzazione di manifestazioni in grado di coinvolgere la cittadinanza e attirare visitatori da comuni limitrofi</i></p> <p><i>1.4. attivazione di iniziative di attrazione per nuovi insediamenti economici e produttivi: azioni di recupero di locali commerciali sfitti</i></p>	Imprese Associazioni cittadini	2025 – 2027	2 4

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 15	1.000,00	1.000,00	1.000,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Indirizzo Strategico	Obiettivo strategico	Stakeholder	Orizzonte temporale	Programma della Missione
Cossato per il lavoro	<p><i>1.1 Offrire ai giovani canali di informazione per l'accesso al mondo del lavoro attraverso l'attività dell'Informagiovani</i></p> <p><i>1.2. Sostenere una progettualità trasversale che metta a fattor comune il lavoro degli sportelli Informagiovani e politiche sociali con il canale agenzie del lavoro e agenzie interinali per assicurare un inserimento alle persone in stato di disagio economico e lavorativo</i></p>	Cittadini Associazioni Imprese	2025 – 2027	3

MISSIONE 16 - AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
TOTALE SPESE MISSIONE 16	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
TOTALE SPESE MISSIONE 17	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
TOTALE SPESE MISSIONE 18	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
TOTALE SPESE MISSIONE 19	0,00	0,00	0,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese imprevedute, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	589.423,34	589.615,64	589.626,64
TOTALE SPESE MISSIONE 20	589.423,34	589.615,64	589.626,64

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO

Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	397.273,65	407.314,64	400.803,64
TOTALE SPESE MISSIONE 50	397.273,65	407.314,64	400.803,64

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

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.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 1 - Spese correnti	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 60	2.002.000,00	2.002.000,00	2.002.000,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.401.500,00	2.401.500,00	2.401.500,00
TOTALE SPESE MISSIONE 99	2.401.500,00	2.401.500,00	2.401.500,00

OBIETTIVI STRATEGICI

Non sono presenti obiettivi strategici associati a questa missione.



COMUNE DI COSSATO
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2025/2027
SEZIONE OPERATIVA

LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (di seguito 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 SeS del DUP. In particolare, contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente.

La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del Bilancio di Previsione.

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

La SeO ha i seguenti scopi:

- a) definire, con riferimento all'Ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'Ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- b) orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- c) costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'Ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

- **Parte 1**, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'Ente sia al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;
- **Parte 2**, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, delle risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di personale entro i limiti spesa e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

PARTE PRIMA

1 - ORGANISMI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA

L'elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate dell'Ente è già stato illustrato al paragrafo 5 della Sezione Strategica.

2 - COERENZA CON STRUMENTI URBANISTICI

Gli strumenti urbanistici esistenti sono stati indicati al paragrafo 2.3 della Sezione Strategica.

3 - VALUTAZIONE GENERALE SUI MEZZI FINANZIARI

	TREND STORICO			PREVISIONI PLURIENNALI			CASSA 2025
	ACCERTAMENTI 2022	ACCERTAMENTI 2023	COMPETENZA 2024	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa	7.172.932,70	7.248.761,21	7.220.617,84	6.938.000,00	6.918.000,00	6.938.000,00	9.096.670,81
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	964.938,33	833.762,84	914.561,43	627.935,89	637.935,89	637.935,89	1.023.545,08
TITOLO 3 - Entrate extratributarie	1.678.847,88	2.149.830,17	2.215.777,98	2.233.215,30	2.268.215,30	2.278.215,30	2.658.006,01
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	607.390,36	435.703,81	485.764,82	0,00			
Accantonamento Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente	705.461,76	442.259,89	303.013,33	133.351,78	136.849,61	136.849,61	
TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI	11.129.571,03	11.110.317,92	11.139.735,40	9.932.502,97	9.961.000,80	9.991.000,80	12.778.221,90
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale	1.574.368,74	2.515.711,04	2.033.872,07	789.919,63	859.500,00	1.126.000,00	3.602.017,59
TITOLO 5.0100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6 - Accensione di prestiti	612.510,44	0,00	400.000,00	677.600,00	683.600,00	1.211.600,00	593.600,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese in conto capitale	565.419,11	1.481.851,77	945.456,29	0,00			
Accantonamento Fondo Pluriennale Vincolato di parte capitale	1.230.344,35	1.532.477,87	2.174.108,30	269.402,63	158.556,00	161.000,00	
TOTALE ENTRATE PER SPESE IN CONTO CAPITALE	3.982.642,64	5.530.040,68	5.553.436,66	1.736.922,26	1.701.656,00	2.498.600,00	4.195.617,59
TITOLO 5.0200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5.0300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 5.0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	612.510,44	0,00	400.000,00	1.400.000,00	1.090.000,00	1.000.000,00	1.838.327,78
TITOLO 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI	612.510,44	0,00	2.400.000,00	3.400.000,00	3.090.000,00	3.000.000,00	3.838.327,78
TOTALE GENERALE	15.724.724,11	16.640.358,60	19.093.172,06	15.069.425,23	14.752.656,80	15.489.600,80	20.812.167,27

4 - TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI

Per un'analisi dettagliata dei Tributi e delle Tariffe si rimanda al paragrafo 8 della Sezione Strategica.

5 - RICORSO ALL'INDEBITAMENTO

I nuovi principi contabili introdotti con l'armonizzazione, impongono di porre particolare attenzione alle scelte di indebitamento, che vanno attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che provocano nella gestione dell'anno di contrazione ma anche nei successivi. Nella gestione delle spese di investimento, il ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli interventi programmati saranno realizzati solo se non saranno presenti risorse finanziarie alternative che non determinino oneri indotti per il bilancio comunale.

La decisione sarà inoltre subordinata all'effettivo rispetto degli equilibri di bilancio imposti dalla normativa al momento della realizzazione dell'investimento.

<i>2025</i>	677.600,00
<i>2026</i>	683.600,00
<i>2027</i>	1.211.600,00

6 - RELAZIONE DEI PROGRAMMI

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 01 - ORGANI ISTITUZIONALI

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.

Comprende le spese relative a:

- 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.;
- 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.;
- 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo;
- 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto;
- 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo.

Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

Finalità e Motivazioni	Assistenza agli organi elettivi dell'ente, quali il Sindaco, la Giunta Comunale, il presidente del Consiglio Comunale, il Consiglio Comunale, le Commissioni consiliari permanenti, d'indagine, conoscitive o di studio. L'attività prevista è principalmente rivolta a garantire il regolare andamento dell'attività degli organi sia collegiali che monocratici, per la convocazione delle riunioni, la stesura dei verbali delle medesime e degli atti deliberativi, delle ordinanze e dei provvedimenti, ivi compresa la tenuta dei registri cronologici degli atti e dei regolamenti degli organi istituzionali.
Personale destinato al Programma	Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
Risorse Strumentali	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	226.542,00	225.228,00	225.228,00	253.700,16
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 01	226.542,00	225.228,00	225.228,00	253.700,16

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1. Migliorare l'accessibilità dei servizi per i cittadini e la trasparenza nell'azione amministrativa</i>	Mantenere aggiornati i canali di comunicazione, sito , facebook e implementare le informazioni a sportello URP	Attivare le azioni tese ad incrementare i rapporti di comunicazione con gli utenti in modo sempre piu' smart ed efficiente	X	X	X

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 02 - SEGRETERIA GENERALE

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento della Segreteria Generale
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	303.100,00	308.000,00	308.000,00	331.942,49
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.500,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 02	305.600,00	308.000,00	308.000,00	331.942,49

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>2. Migliorare i tempi di risposta alle esigenze dei cittadini attraverso la definizione di una struttura comunale organizzata ed efficiente</i>	Servizi di supporto interno: gestire la segreteria, il protocollo e l'archivio	Mantenimento dello standard quali-quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie. Gestione dell'ufficio protocollo-archivio e gestione dell'ufficio contratti.	X	X	X
<i>1. Migliorare l'accessibilità dei servizi per i cittadini e la trasparenza nell'azione amministrativa</i>	Garantire la trasparenza e l'integrità	Adozione delle misure organizzative necessarie per l'attuazione del PTTI, monitoraggio dell'aggiornamento della sezione Amministrazione trasparente del sito comunale da parte degli uffici competenti. Il presente obiettivo trasversale, interessa tutte le missioni e programmi.	X	X	X
	Promuovere e favorire la riduzione del rischio di corruzione e di illegalità all'interno dell'amministrazione	Adozione del PTPC, e del PTTI quale sezione del PTPC, a sua volta sezione del PIAO. Garantire la qualità del contenuto del PTPC sia con riferimento alle misure generali che alle misure specifiche. Adottare misure organizzative mediante specifici atti, necessarie all'attuazione delle precitate misure. Garantire il pieno coinvolgimento di tutti gli attori interni ed esterni, al processo di elaborazione e attuazione del PTPC. Garantire il monitoraggio sull'attuazione del PTPC. Realizzare la struttura di supporto tecnico operativo del RPC. Attuazione del sistema di controllo e monitoraggio su incompatibilità, inconfiribilità, conflitti di interesse e cause di astensione.	X	X	X

		<p>Potenziamento della formazione mediante implementazione di programma di formazione obbligatoria per il rafforzamento delle competenze professionali individuali nelle aree a più elevato rischio. Il presente obiettivo trasversale, interessa tutte le missioni e programmi.</p>			
--	--	--	--	--	--

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 03 - GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento.

Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento dell'Ufficio Gestione economico finanziaria, economato provveditorato
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	395.410,00	400.710,00	399.410,00	430.773,29
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	1.400.000,00	1.090.000,00	1.000.000,00	1.400.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 03	1.795.410,00	1.490.710,00	1.399.410,00	1.830.773,29

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
3. <i>Mantenere gli standard di servizi per i cittadini e garantire gli investimenti per la città del futuro</i>	Razionalizzazione della spesa	Analisi delle singole voci di costo di spesa corrente all'interno del bilancio al fine di individuare le inefficienze e permettere risparmi di spesa	X	X	X
	Gestire la programmazione economico finanziaria, l'economato, il controllo di gestione	Conservazione dello standard quali-quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo e una distribuzione razionale delle limitate risorse finanziarie. Predisposizione documenti di programmazione e relative variazioni Gestione del bilancio (accertamenti, impegni, reversali...) Digitalizzazione della documentazione ed alimentazione degli archivi elettronici presenti negli applicativi Predisposizione documenti di rendicontazione Dichiarazioni fiscali, versamenti periodici e relativi adempimenti Gestione servizio economato e provveditorato Coordinamento e supporto, visto contabile - finanziario agli uffici dell'ente; Supporto e collaborazione con il Revisore dei Conti; Verifiche contabili (cassa, indebitamento, rispetto vincoli finanza pubblica...)	X	X	X

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 04 - GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente.

Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta.

Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione.

Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria.

Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi.

Comprende le spese per le attività catastali.

Finalità e Motivazioni	Lotta all'evasione fiscale Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento dell'Ufficio Entrate patrimoniali tributarie e fiscali
Personale destinato al Programma	Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
Risorse Strumentali	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	223.350,00	223.250,00	223.250,00	232.176,95
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 04	223.350,00	223.250,00	223.250,00	232.176,95

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>4. Potenziare l'impegno e la lotta all'evasione fiscale perseguendo l'equa distribuzione del carico fiscale, esenzioni e riduzioni a favore di soggetti che realizzano manifestazioni per la valorizzazione turistica del territorio</i>	Contrasto all'evasione fiscale	Prosecuzione dell'attività di recupero evasione tramite l'emissione di avvisi di accertamento, avvalendosi anche dell'integrazione informatica tra software in dotazione con le banche dati messe a disposizione dalle altre amministrazioni pubbliche. Monitoraggio costante della massa creditoria complessiva delle entrate extra-patrimoniali e supporto agli uffici per l'attivazione del recupero coattivo.	X	X	X
<i>2. Migliorare i tempi di risposta alle esigenze dei cittadini attraverso la definizione di una struttura comunale organizzata ed efficiente</i>	Gestire i tributi locali	Mantenimento dello standard quali-quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie. Accertamento e incasso di tutte le entrate del Comune nonché della gestione diretta delle più importanti entrate tributarie (IMU e addizionale IRPEF) Verifica e contabilizzazione dei Pagamenti Elettronici (PagoPA). Digitalizzazione della documentazione ed alimentazione degli archivi elettronici presenti negli applicativi	X	X	X

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 05 - GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente.

Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico - amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive.

Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente.

Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare del Comune. Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento dell'Ufficio
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	79.030,00	73.030,00	73.030,00	116.949,24
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	89.870,14
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 05	79.030,00	73.030,00	73.030,00	206.819,38

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>5. Assicurare la valorizzazione economica degli immobili con verifica della possibilità di valorizzarne l'attivo e metterli a reddito, anche dismettendo quelli che risultano non economicamente sostenibili</i>	Operare interventi di efficientamento energetico e di ristrutturazione edilizia	Attivare le progettazioni necessarie per addivenire ad una graduale messa a norma ed efficientamento degli edifici comunali, con priorità per quelli ad uso scolastico	X	X	X

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 06- UFFICIO TECNICO

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

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adequamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali).

Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa.

Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Semplificare le procedure dell'Ufficio Edilizia Privata. Garantire la manutenzione degli stabili comunali. Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento dell'Ufficio tecnico
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	662.621,00	662.121,00	662.121,00	727.408,17
Titolo 2 - Spese in conto capitale	67.700,00	95.400,00	95.400,00	362.196,85
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 06	730.321,00	757.521,00	757.521,00	1.089.605,02

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1. Migliorare l'accessibilità dei servizi per i cittadini e la trasparenza nell'azione amministrativa</i>	Semplificazione procedure per la gestione delle pratiche di Edilizia Privata	Semplificazione dell'accessibilità del SIT Dematerializzazione cartacea tramite il SUE on line	X	X	X
<i>5. Assicurare la valorizzazione economica degli immobili con verifica della possibilità di valorizzarne l'attivo e metterli a reddito, anche dismettendo quelli che risultano non economicamente sostenibili</i>	Manutenzione stabili comunali	Manutenzione ordinaria e straordinaria delle sedi istituzionali e degli uffici dell'Ente	X	X	X
<i>2. Migliorare i tempi di risposta alle esigenze dei cittadini attraverso la definizione di una struttura comunale organizzata ed efficiente</i>	Gestire l'Ufficio Tecnico	Mantenimento dello standard quali quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie. Gestione degli uffici edilizia privata, manutenzioni, lavori pubblici	X	X	X
<i>Valorizzazione e efficientamento del patrimonio immobiliare – rigenerazione urbana – adeguamento della pianificazione urbanistica cittadina</i>	Sviluppare attività di progettazione e gestione appalti opere e servizi	Sviluppare, anche mediante conferimento incarichi esterni, la progettazione di opere pubbliche e le conseguenti procedure di realizzazione	X	X	X

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 07 - ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile.

Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile.

Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici.

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori.

Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento dei servizi Demografici
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Risorse strumentali costituite dai vari mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	181.200,00	181.200,00	181.200,00	184.472,10
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	100.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 07	181.200,00	181.200,00	181.200,00	284.472,10

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
2. <i>Migliorare i tempi di risposta alle esigenze dei cittadini attraverso la definizione di una struttura comunale organizzata ed efficiente</i>	Gestire i servizi demografici ed elettorali	Mantenimento dello standard quali quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie. Gestione dell'attività degli uffici Anagrafe, Stato civile ed Elettorale, assolvimento degli obblighi che la legge conferisce al comune ed al Sindaco nella sua qualità di Ufficiale di governo per la tenuta e l'aggiornamento dei registri di stato civile, anagrafe e leva. Controlli anagrafici inerenti il reddito di cittadinanza e nuove disposizioni normative	X	X	X

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 08 - STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente.

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82).

Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.).

Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente.

Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement.

Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Risorse strumentali costituite dai vari mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	318.564,36	294.014,36	294.014,36	396.533,59
Titolo 2 - Spese in conto capitale	7.000,00	2.000,00	2.000,00	5.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 08	325.564,36	296.014,36	296.014,36	401.533,59

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
1. Migliorare l'accessibilità dei servizi per i cittadini	Gestire i servizi informativi	Manutenzione e aggiornamento sito internet con adeguamento standard PNRR e sviluppo sportello del cittadino Rafforzamento della rete istituzionale di comunicazione sia come strumento di informazione, al fine di garantire una piena descrizione dei servizi proposti e dei progetti avviati, sia quale strumento di partecipazione e di erogazione dei servizi Sviluppo servizi on-line e utilizzo dei social network	X	X	X
		Mantenimento dello standard quali-quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie. Mantenimento degli standard tecnici attuali, garantendo la disponibilità dei sistemi hardware e software attraverso il loro continuo aggiornamento, costanti controlli sulla sicurezza e backup dei dati. Dematerializzazione dei documenti. Semplificazione delle procedure Offerta di servizi on-line per imprese e cittadini	X	X	X

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PROGRAMMA 10 - RISORSE UMANE

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente.

Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento dell'Ufficio personale
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	605.986,14	617.025,97	609.825,97	738.662,15
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 10	605.986,14	617.025,97	609.825,97	738.662,15

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>2. Migliorare i tempi di risposta alle esigenze dei cittadini attraverso la definizione di una struttura comunale organizzata ed efficiente</i>	Gestione attiva del personale	Realizzazione di una struttura organizzativa flessibile atta a rispondere alle mutevoli esigenze dei singoli servizi che tenga conto delle singole caratteristiche personali e professionali delle risorse umane	X	X	X
	Gestire le risorse umane	Mantenimento dello standard quali-quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie. Gestione amministrativa, stipendiale, fiscale e previdenziale del personale dipendente Definizione del bilancio annuale e triennale del personale, del fabbisogno annuale e triennale delle risorse Calcolo e monitoraggio costante dei vincoli della spesa del personale, del limite del fondo risorse decentrate dei dipendenti non dirigenti e dirigenti. Formazione del personale dipendente. Adempimenti sulla sicurezza nei luoghi di lavoro. Attività di relazione sindacale Predisposizione di statistiche e rendicontazioni inerenti il personale	X	X	X

MISSIONE 01 - SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**PROGRAMMA 11 - ALTRI SERVIZI GENERALI**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa.

Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Trasparenza dell'azione amministrativa.
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Risorse strumentali costituite dai vari mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	273.370,00	275.970,00	275.970,00	286.001,28
TOTALE SPESE MISSIONE 01 PROGRAMMA 11	273.370,00	275.970,00	275.970,00	286.001,28

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>Trasparenza e partecipazione</i>	Perseguire la trasparenza dell'azione amministrativa e politica tramite strumenti di comunicazione sempre più vicini ai cittadini	Attività istituzionali di notificazione atti amministrativi e tributari per conto degli uffici dell'Ente e su richiesta di altri Enti, nonché attività di pubblicazione atti in modalità on line. Gestione del sistema dei controlli interni Gestione del contenzioso - Spese legali	X	X	X

MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PROGRAMMA 01 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio.

Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti.

Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita.

Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

Finalità e Motivazioni	<p>Garantire il presidio del territorio attraverso gli interventi in materia di sicurezza stradale, anche mediante la sperimentazione di servizi a maggior contatto con il cittadino e l'estensione dei servizi di sicurezza, nonché i controlli sul rispetto delle leggi, dei regolamenti e degli atti di pianificazione vigenti. Gestire sanzioni, polizia amministrativa e commerciale.</p> <p>Prevenire e controllare comportamenti che violano norme di circolazione stradale, tutela degli utenti deboli e soste.</p> <p>Garantire la presenza della Polizia Locale sul territorio e l'esercizio di controlli specifici nelle diverse aree di intervento.</p> <p>Gestire l'esecuzione e la trasmissione degli atti conseguenti all'accertamento dei reati previsti dal Codice Penale e da norme penali speciali.</p>
Personale destinato al Programma	<p>Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo conseguenziali.</p> <p>L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.</p>
Risorse Strumentali	<p>Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.</p>

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	378.200,00	378.100,00	392.900,00	393.342,97
TOTALE SPESE MISSIONE 03 PROGRAMMA 01	378.200,00	378.100,00	392.900,00	393.342,97

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
1. <i>Aumentare la percezione di sicurezza dei cittadini nella fruizione degli spazi pubblici</i>	Sicurezza Stradale e presidio del territorio	Postazioni di controllo velocità nel centro abitato anche con l'utilizzo della apparecchiatura tele laser. Presenza dell'operatore sul territorio, controllo sosta veicoli. Pronto intervento in caso di incidenti stradali ed emergenze viabilistiche (ingorghi, interruzioni varie)	X	X	X
	Tutela ambientale. Programmare azioni specifiche relative all'abbandono dei veicoli e abbandono di rifiuti	Programmare servizi di controllo mirato sul territorio al fine di monitorare e sanzionare comportamenti illeciti. Individuazione, recupero e smaltimento veicoli abbandonati e procedura sanzionatoria.	X	X	X
	Gestire la struttura del Comando di Polizia Municipale	Mantenimento dello standard quali-quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie. Riorganizzare il Comando di PM Assolvimento dei compiti e delle funzioni assegnate al Settore di Polizia Municipale	X	X	X

MISSIONE 03 - ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**PROGRAMMA 02 - SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA**

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

Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza.

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

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Mantenimento in efficienza degli impianti di videosorveglianza esistenti
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	2.600,00	2.600,00	2.600,00	4.221,17
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	3.116,61
TOTALE SPESE MISSIONE 03 PROGRAMMA 02	2.600,00	2.600,00	2.600,00	7.337,78

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1. Aumentare la percezione di sicurezza dei cittadini nella fruizione degli spazi pubblici</i>	Attivare nuovi sistemi di video sorveglianza aree sensibili	Implementazione e messa a regime sistemi di video sorveglianza	X		
	Garantire il presidio e il controllo della Polizia municipale	Operare verifiche sul territorio	X	X	X

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**PROGRAMMA 01 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA**

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia situate sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni.

Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario.

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia.

Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia).

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

<i>Finalità e Motivazioni</i>	<p>Mantenimento dei servizi e dimensionamento degli stessi in funzione delle necessità della popolazione scolastica e delle disponibilità finanziarie.</p> <p>Applicazione delle tariffe con particolare rispetto e sensibilità per gli alunni in difficoltà.</p> <p>Manutenzione ordinaria e straordinaria dell'edilizia scolastica.</p> <p>Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti all'istruzione.</p>
<i>Personale destinato al Programma</i>	<p>Le risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto riferimento nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali.</p> <p>L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.</p> <p>Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.</p>
<i>Risorse Strumentali</i>	<p>Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.</p>

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	96.400,00	96.400,00	96.400,00	134.989,31
Titolo 2 - Spese in conto capitale	47.000,00	412.000,00	602.000,00	168.583,12
TOTALE SPESE MISSIONE 04 PROGRAMMA 01	143.400,00	508.400,00	698.400,00	303.572,43

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1. Sostenere le famiglie mantenendo attivi servizi parascolastici che consentano una maggiore compatibilità tempi lavoro/famiglia</i>	Servizi di supporto alle scuole dell'infanzia	Dimensionamento in funzione delle necessità Finanziamento dell'Istituto Comprensivo per le varie esigenze di funzionamento (acquisto materiale didattico segreteria/pulizie) e didattiche Maggior pubblicità della LIS al fine del suo riconoscimento regionale e ministeriale Manutenzione degli edifici scolastici.	X	X	X
	Gestione del servizio istruzione prescolastica	Mantenimento dello standard quali quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie.	X	X	X

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**PROGRAMMA 02- ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA**

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria, istruzione secondaria inferiore, istruzione secondaria superiore situate sul territorio dell'ente.

Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni.

Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario.

Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore.

Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria.

Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi.

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

<i>Finalità e Motivazioni</i>	<p>Mantenimento dei servizi e dimensionamento degli stessi in funzione delle necessità della popolazione scolastica e delle disponibilità finanziarie.</p> <p>Applicazione delle tariffe con particolare rispetto e sensibilità per gli alunni in difficoltà.</p> <p>Manutenzione ordinaria e straordinaria dell'edilizia scolastica.</p> <p>Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti all'istruzione.</p>
<i>Personale destinato al Programma</i>	<p>Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali.</p> <p>L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.</p> <p>Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.</p>
<i>Risorse Strumentali</i>	<p>Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.</p>

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	450.520,01	447.020,01	446.220,01	539.591,98
Titolo 2 - Spese in conto capitale	73.000,00	46.000,00	46.000,00	156.913,56
TOTALE SPESE MISSIONE 04 PROGRAMMA 02	523.520,01	493.020,01	492.220,01	696.505,54

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1. Sostenere le famiglie mantenendo attivi servizi parascolastici che consentano una maggiore compatibilità tempi lavoro/famiglia</i>	Servizi di supporto all'istruzione primaria e secondaria	Dimensionamento in funzione delle necessità Collaborazione con i paesi limitrofi per permettere la frequenza presso la scuola cossatese dei non-residenti. Favorire l'inserimento di alunni in evidenti difficoltà economico-sociali. Finanziamento dell'Istituto Comprensivo per le varie esigenze di funzionamento (acquisto materiale didattico segreteria/pulizie) e didattiche; Finanziamento e messa a disposizione di locali, quali il teatro e la Sala Eventi, per la realizzazione e pubblicità dei POF Maggior pubblicità della LIS al fine del suo riconoscimento regionale e ministeriale Manutenzione ordinaria degli edifici scolastici	X	X	X
	Manutenzione straordinaria e riqualificazione edifici scolastici	Riqualificazione, efficientamento energetico e messa a norma del patrimonio di edilizia scolastica: interventi diversi che verranno dimensionati nel PEG	X	X	X
	Gestione del servizio istruzione primaria e secondaria	Mantenimento dello standard quali-quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie.	X	X	X

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PROGRAMMA 06 - SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione.

Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri.

Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico.

Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Mantenimento dei servizi e dimensionamento degli stessi in funzione delle necessità della popolazione scolastica e delle disponibilità finanziarie. Applicazione delle tariffe con particolare rispetto e sensibilità per gli alunni in difficoltà. Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti all'istruzione.
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	926.200,00	943.700,00	943.700,00	1.260.207,92
TOTALE SPESE MISSIONE 04 PROGRAMMA 06	926.200,00	943.700,00	943.700,00	1.260.207,92

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1. Sostenere le famiglie mantenendo attivi servizi parascolastici che consentano una maggiore compatibilità tempi lavoro/famiglia</i>	Gestione dei servizi di assistenza scolastica	Gestione del servizio di trasporto scolastico esternalizzato Collaborazione con i due ordini di scuola per lo svolgimento di attività previste dal P.O.F. Mantenimento della qualità della mensa scolastica Ottimizzazione della gestione della refezione scolastica operare la programmazione dei servizi, la definizione tariffaria finalizzata al mantenimento dello standard qualitativo Potenziamento pre/post scuola e centri estivi, in collaborazione con il Consorzio CISSABO, compatibilmente con le disponibilità di bilancio Mantenimento dello standard quali quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie.	X	X	X

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PROGRAMMA 07 - DIRITTO ALLO STUDIO

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione.

Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Erogazione di borse di studio a favore di studenti finanziate dai proventi degli investimenti del lascito Scanzio
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	873,00	873,00	873,00	873,00
TOTALE SPESE MISSIONE 04 PROGRAMMA 07	873,00	873,00	873,00	873,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

PROGRAMMA 01 - VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto).

Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti.

Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente.

Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Valorizzazione del patrimonio mobiliare ed immobiliare di interesse storico. Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti.
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	12.000,00	9.000,00	9.000,00	13.500,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	564.000,00	100.000,00	360.000,00	547.700,00
TOTALE SPESE MISSIONE 05 PROGRAMMA 01	576.000,00	109.000,00	369.000,00	561.200,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1. Tutelare le bellezze del territorio di pregio artistico</i>	Valorizzazione del patrimonio immobiliare	Interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria Nuovi interventi come indicati nel Piano triennale dei lavori pubblici e declinati nel PEG	X	X	X
	Pianificare interventi di restauro	Lavorare su progettualità di restauro della Villa Ranzoni e di Villa Berlanghino	X	X	X

MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI

PROGRAMMA 02 - ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico.

Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali.

Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro).

Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici.

Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto (incluso il finanziamento degli istituti di culto), se non di valore e interesse storico.

Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie.

Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento.

Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Potenziamento delle attività teatrali e culturali, anche attraverso la costruzione di sinergie con le risorse del territorio (Associazioni). Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti allo svolgimento delle attività culturali.
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	499.097,00	468.997,00	477.997,00	598.713,36
TOTALE SPESE MISSIONE 05 PROGRAMMA 02	499.097,00	468.997,00	477.997,00	598.713,36

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
2. <i>Un territorio di cultura, una cultura del territorio</i> 3. <i>Leggere in Comune per crescere in comunità</i>	Stagione teatrale, cultura, musica e manifestazioni: sinergie con il territorio	<p>Stagione teatrale fruibile a tutte le età, con, in aggiunta, cinque spettacoli in dialetto, messi in scena la domenica pomeriggio più due operette.</p> <p>Potenziamento delle attività di Villa Berlanghino e dell'Istituto Civico Musicale.</p> <p>Potenziamento attività culturali (mostre, presentazione libri, ecc.) di Villa Ranzoni.</p> <p>Mantenimento dell'alta operatività della Biblioteca.</p> <p>Massima collaborazione con le varie Associazioni per la realizzazione di numerose manifestazioni quali: notti bianche, costumi biellesi nella tradizione alpina, rassegna gastronomica, enologia biellese, balconi e vetrine in fiore, colora Cossato, Clown Town Cossato, quadrangolari sportivi, ripristino della lotteria natalizia e nascita di una estiva.</p> <p>Potenziamento e valorizzazione della manifestazione nelle frazioni con la partecipazione della Filarmonica locale, concerti di quest'ultima in teatro, in occasione delle festività istituzionali.</p>	X	X	X
	Gestione dei servizi culturali e della biblioteca	Mantenimento dello standard quali-quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie.	X	X	X

MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

PROGRAMMA 01 - SPORT E TEMPO LIBERO

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport.

Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive.

Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...).

Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni.

Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano.

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

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

Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti.

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

Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva.

Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Mantenimento e valorizzazione del patrimonio immobiliare di interesse sportivo. Gestione delle strutture e dei servizi esistenti. Realizzazione di iniziative e manifestazioni in sinergia con le risorse del territorio (Associazioni). Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti.
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	114.544,00	114.544,00	114.544,00	146.454,19
Titolo 2 - Spese in conto capitale	10.000,00	460.000,00	505.000,00	110.900,64
TOTALE SPESE MISSIONE 06 PROGRAMMA 01	124.544,00	574.544,00	619.544,00	257.354,83

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>2. Garantire la possibilità ai ragazzi di accostarsi allo sport e di praticarlo in impianti sicuri</i>	Manutenzioni – Nuovi interventi al patrimonio immobiliare	Interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria declinati nel PEG. Realizzazione lavori di adeguamento e rifunzionalizzazione degli impianti sportivi già avviati nelle annualità precedenti.	X	X	X
	Gestire strutture, servizi ed iniziative sportive e del tempo libero	Organizzazione di manifestazioni a carattere sportivo che coinvolgano la popolazione, con particolare attenzione ai giovani e in collaborazione con le scuole del territorio. Gestione degli impianti sportivi. Organizzazione di corsi ed attività sportive (corsi ginnastica per adulti e agevolazione per frequenza piscina). Valorizzazione della cooperazione tra le Associazioni Sportive. Mantenimento dello standard quali-quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie.	X	X	X

MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

PROGRAMMA 02 - GIOVANI

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili.

Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani.

Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato.

Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani.

Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Mantenimento e Valorizzazione del patrimonio immobiliare a fruizione dei giovani. Gestione delle strutture e dei servizi esistenti. Realizzazione di iniziative e manifestazioni in sinergia con le risorse del territorio (Associazioni) e altri Enti. Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti.
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	42.500,00	42.500,00	42.500,00	42.890,40
TOTALE SPESE MISSIONE 06 PROGRAMMA 02	42.500,00	42.500,00	42.500,00	42.890,40

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivi strategici di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
1.1. <i>Offrire ai giovani servizi scolastici, eventi ludici, culturali e sportivi di qualità</i> 1.2. <i>Offrire ai giovani canali di informazione per l'accesso al mondo del lavoro</i> 1.3. <i>Creazione di punti di aggregazione per ragazzi</i>	Implementazione servizio Informagiovani	Implementare le attività di supporto ai giovani nell'orientamento e ricerca del lavoro	X	X	X
	Gestire interventi socio-educativi, formativi e ricreativi per i giovani	Organizzazione di progetti volti al coinvolgimento dei più giovani, anche attraverso iniziative volte all'incremento della cittadinanza attiva	X	X	X

MISSIONE 07 - TURISMO

PROGRAMMA 01 - SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio.

Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico.

Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico.

Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche.

Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica.

Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche.

Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù).

Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile.

Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Realizzazione di iniziative e manifestazioni in sinergia con le risorse del territorio (Associazioni). Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti.
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	3.300,00	1.300,00	1.300,00	4.412,76
TOTALE SPESE MISSIONE 07 PROGRAMMA 01	3.300,00	1.300,00	1.300,00	4.412,76

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1. Promuovere sviluppo turistico che possa anche generare un filone di iniziative economiche mediante la valorizzazione del territorio</i>	Promozione del territorio e delle iniziative di valorizzazione	Valorizzazione dell'area storica, artistica, agricola di Castellengo attraverso la collaborazione con i produttori locali Prosecuzione del progetto di rete tra le associazioni che operano sul territorio e che organizzano eventi e manifestazioni Promozione degli eventi fieristici locali e studio di nuovi eventi fieristici e mostre mercato Continuazione del progetto dei mercatini natalizi e primaverili	X	X	X
	Gestire i rapporti con ATL	Attivare sinergie per la promozione del territorio con particolare riferimento all'offerta culturale connessa all'ecomuseo e area della Baraggia	X	X	X

MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

PROGRAMMA 01 - URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale.

Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi.

Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione.

Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

Comprende anche le spese per l'erogazione di contributi a cittadini, imprese e a altri soggetti destinati al consolidamento di edifici e manufatti per la protezione da calamità.

Finalità e Motivazioni	Gestione di eventuali varianti parziali al piano regolatore e ai vari piani urbanistici e di zona. Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti.
Personale destinato al Programma	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
Risorse Strumentali	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	1.500,00	1.500,00	1.500,00	15.497,40
Titolo 2 - Spese in conto capitale	20.000,00	10.000,00	0,00	25.914,34
TOTALE SPESE MISSIONE 08 PROGRAMMA 01	21.500,00	11.500,00	1.500,00	41.411,74

OBIETTIVI OPERATIVI

Gestione di possibili varianti parziali al piano regolatore generale al fine del recepimento di eventuali istanze

MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

PROGRAMMA 02 - EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO-POPOLARE

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni.

Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa.

Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni.

Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale.

Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Gestione e puntuale pagamento delle rate di rimborso dei mutui a suo tempo contratti per la realizzazione negli anni passati delle opere previste dal presente programma
<i>Personale destinato al Programma</i>	La gestione dei piani di ammortamento e il pagamento delle rate dei mutui sono gestiti dall'ufficio Gestione Economico Finanziaria.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	12.400,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00
TOTALE SPESE MISSIONE 08 PROGRAMMA 02	12.400,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

PROGRAMMA 01 - DIFESA DEL SUOLO

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana (ad esclusione degli interventi in aree forestali).

Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico.

Comprende le spese per contrastare l'erosione del suolo e ogni altra forma di degrado fisico di origine sia naturale sia antropica, nonché per pratiche agricole meno dannose per il suolo.

Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa).

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Non comprende le spese per: i servizi di protezione civile (ricompresi nella Missione 11 Soccorso civile programma 01 Sistema di protezione civile), la gestione e ottimizzazione dell'uso del demanio idrico (compresi nella Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente programma 04 Servizio idrico integrato), gli interventi di difesa del suolo in aree forestali (compresi nella Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione), la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni (compresi nella Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare), interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nella Missione 11 Soccorso civile programma 02 Interventi a seguito di calamità naturali o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Tutela del suolo, prevenzione delle conseguenze di eventi atmosferici avversi
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	3.500,00	3.500,00	3.500,00	7.000,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	539.910,20
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 01	3.500,00	3.500,00	3.500,00	546.910,20

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1.1. Ridurre i rischi di eventi calamitosi per la cittadinanza</i>	Difesa del suolo per la sicurezza del territorio	Attuazione di interventi specifici di tutela e vigilanza sui corsi d'acqua	X	X	X
<i>1.2. interventi di sistemazione idraulica sui corsi d'acqua che attraversano la città</i>					

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

PROGRAMMA 02 - TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale.

Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente.

Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale.

Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi.

Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili).

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano.

Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione.

Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale.

Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Garantire alti standard di tutela del suolo e del verde e, conseguentemente, della salute e del benessere dei cittadini residenti sul territorio. Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti.
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	244.113,03	244.113,03	244.113,03	307.174,36
Titolo 2 - Spese in conto capitale	11.500,00	11.500,00	11.000,00	16.194,56
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 02	255.613,03	255.613,03	255.113,03	323.368,92

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>2. Fornire alla cittadinanza spazi per attività all'aperto, sicuri ed ordinati</i>	Mantenimento del verde pubblico, per garantirne la perfetta fruibilità ai cittadini	Garantire gli interventi volti alla tutela del suolo e dei cittadini residenti sul territorio, la cura del verde patrimonio di tutti.	X	X	X
<i>3. attivare servizi e progetti volti alla riduzione dell'inquinamento</i>		Completare l'analisi conoscitiva del patrimonio arboreo comunale e riqualificare il verde pubblico con interventi di riprogettazione delle aree esistenti. Mantenimento dello standard quali-quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie.			

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

PROGRAMMA 03 - RIFIUTI

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.

Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale.

Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Mantenimento degli attuali livelli di raccolta differenziata, già molto elevati. Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti.
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	60.500,00	60.500,00	60.500,00	63.321,86
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 03	60.500,00	60.500,00	60.500,00	63.321,86

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
4.1. <i>Promuovere politiche di incentivo alla raccolta differenziata e del riciclo</i> 4.2. <i>attivazione iniziative volte al miglioramento dello standard di raccolta differenziata con riduzione del rifiuto indifferenziato</i> 4.3. <i>mantenimento di un efficiente sistema di raccolta provvedendo alla sostituzione delle calotte danneggiate</i>	Rifiuti	Mantenimento dei livelli di raccolta differenziata Attivazione raccolta multimateriale leggero Distribuzione composter in comodato gratuito Ottimizzazione delle frequenze di raccolta in funzione dei flussi di produzione dei rifiuti	X	X	X
	Valorizzare i rifiuti anche attraverso il riciclo	In collaborazione con SEAB e COSRAB organizzazione di iniziative volte alla promozione della cultura del riciclo nella cittadinanza	X	X	X

MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

PROGRAMMA 04 - SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua.

Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico.

Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici.

Comprende anche le spese per la gestione e ottimizzazione dell'uso del demanio idrico.

Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento.

Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue).

Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue.

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Gestione e puntuale pagamento delle rate di rimborso dei mutui a suo tempo contratti per la realizzazione negli anni passati delle opere previste dal presente programma
<i>Personale destinato al Programma</i>	La gestione dei piani di ammortamento e il pagamento delle rate dei mutui sono gestiti dall'ufficio Gestione Economico Finanziaria.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	49.123,25	40.123,25	34.123,25	49.123,25
TOTALE SPESE MISSIONE 09 PROGRAMMA 04	49.123,25	40.123,25	34.123,25	49.123,25

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

PROGRAMMA 02 - TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

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

Comprende i contributi e i corrispettivi per lo svolgimento dei servizi di trasporto urbano ed extraurbano e i contributi per il rinnovo del CCNL autoferrotranvieri.

Comprende, inoltre, i contributi per le integrazioni e le agevolazioni tariffarie.

Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni relative al sistema di trasporto urbano e extraurbano (concessione di licenze, approvazione delle tariffe di trasporto per merci e passeggeri, e delle frequenze del servizio, ecc.).

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto urbano e extraurbano.

Comprende le spese per l'acquisto, la manutenzione e il finanziamento ai soggetti che esercitano il trasporto pubblico urbano e extraurbano di materiale rotabile automobilistico e su rotaia (es. autobus, metropolitane). Comprende le spese per la programmazione, l'indirizzo, il coordinamento e il finanziamento del trasporto pubblico urbano e extraurbano per la promozione della realizzazione di interventi per riorganizzare la mobilità e l'accesso ai servizi di interesse pubblico.

Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto erogati.

Non comprende le spese per la costruzione e la manutenzione delle strade e delle vie urbane, dei percorsi ciclabili e pedonali e delle spese ricomprese nel programma relativo alla Viabilità e alle infrastrutture stradali della medesima missione.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Gestione e puntuale pagamento delle rate di rimborso dei mutui a suo tempo contratti per la realizzazione negli anni passati delle opere previste dal presente programma
<i>Personale destinato al Programma</i>	La gestione dei piani di ammortamento e il pagamento delle rate dei mutui sono gestiti dall'ufficio Gestione Economico Finanziaria.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00
TOTALE SPESE MISSIONE 10 PROGRAMMA 02	4.600,00	4.600,00	4.600,00	4.600,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Non sono presenti obiettivi operativi associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

PROGRAMMA 05 - VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale.

Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento.

Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche.

Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai.

Comprende le spese per gli impianti semaforici.

Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade.

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale.

Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	<p>Manutenzione ordinaria e straordinaria del sistema viario.</p> <p>Riqualificazione del patrimonio stradale e delle piazze.</p> <p>Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti</p>
<i>Personale destinato al Programma</i>	<p>Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali.</p> <p>L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare.</p> <p>Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.</p>
<i>Risorse Strumentali</i>	<p>Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.</p>

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	902.361,29	913.450,00	941.450,00	1.152.472,11
Titolo 2 - Spese in conto capitale	291.222,26	519.756,00	484.200,00	1.085.509,40
TOTALE SPESE MISSIONE 10 PROGRAMMA 05	1.193.583,55	1.433.206,00	1.425.650,00	2.237.981,51

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1. Migliorare la fruibilità degli spazi urbani con interventi sui tratti di marciapiedi e delle carreggiate</i>	Strade comunali più sicure, luminose, segnalate, ben percorribili	Manutenzioni puntuali ed estese al sistema viario. Asfaltature di piccoli tratti viari. Interventi di manutenzione straordinaria di adeguamento energetico e riqualificazione energetica degli impianti di illuminazione pubblica. Interventi finalizzati alla sicurezza stradale	X	X	X
	Azioni di incentivazione all'utilizzo di auto elettriche	Creazione degli spazi dedicati alle colonnine di ricarica elettrica , e zone a traffico limitato	X	X	X
	Riqualificazione del patrimonio stradale e delle piazze	Interventi di riqualificazione e ripristino della viabilità come indicati nel Piano triennale dei lavori pubblici e declinati nel PEG	X	X	X
	Gestione dell'ufficio viabilità	Mantenimento dello standard quali quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie.	X	X	X

MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE

PROGRAMMA 01 - SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (monitoraggio del rischio di eventi calamitosi, sistemi di allerta, gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze.

Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia.

Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie alla funzione di protezione civile
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	114.700,00	70.500,00	70.500,00	123.009,24
TOTALE SPESE MISSIONE 11 PROGRAMMA 01	114.700,00	70.500,00	70.500,00	123.009,24

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1. Fornire alla cittadinanza una risposta in caso di emergenza per eventi calamitosi attraverso la pianificazione degli interventi</i>	Gestione e coordinamento servizi in ambito di Protezione Civile	Pianificazione attività per la gestione efficace delle operazioni di soccorso a persone e cose in caso di criticità, diffuse e puntuali, allo scopo di garantire la loro totale incolumità, per il tramite del coordinamento e della logistica del C.O.M. 2 di Cossato, di concerto con gli Enti competenti sovraordinati, segnatamente la Prefettura di Biella	X	X	X

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 01 - INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori.

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili.

Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura).

Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

Finalità e Motivazioni	Manutenzione e riqualificazione del patrimonio immobiliare destinato ad asilo nido. Attività in favore dei giovani e volte a prevenire il disagio minorile. Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento della struttura e degli uffici preposti.
Personale destinato al Programma	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
Risorse Strumentali	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	486.300,00	571.300,00	571.300,00	602.630,82
Titolo 2 - Spese in conto capitale	9.000,00	10.000,00	8.000,00	26.355,29
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 01	495.300,00	581.300,00	579.300,00	628.986,11

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>Valorizzare ed efficientare il patrimonio immobiliare (missione 1)</i>	Manutenzione e riqualificazione del patrimonio immobiliare	Interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria e di riqualificazione sull'immobile destinato ad asilo nido declinati nel PEG	X	X	X
<i>3. Agevolare la conciliazione dei tempi di vita e lavoro delle famiglie cossatesi</i>	Gestione dell'attività dell'asilo nido	Mantenimento dello standard quali-quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie. Attivazione politica tariffaria Attivazione convenzioni con nidi privati	X	X	X
<i>1.1. Fornire sostegno alle fasce di popolazione più fragili 1.2.sostenere l'associazionismo come strumento di rete sociale</i>	Minori	Collaborazione con associazioni ed istituzioni che si occupano di sensibilizzare/ prevenire/ informare sui fenomeni di bullismo, violenza su minori.	X	X	X

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 02 - INTERVENTI PER LA DISABILITÀ

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito.

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura.

Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva.

Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili.

Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Attivazione di politiche di inserimento e sostegno alla disabilità
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 2 - Spese in conto capitale	35.000,00	35.000,00	35.000,00	37.412,50
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 02	35.000,00	35.000,00	35.000,00	37.412,50

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1.1. Fornire sostegno alle fasce di popolazione più fragili</i>	Attivare politiche di sostegno alla disabilità	Attuazione interventi strutturali di eliminazione barriere architettoniche	X	X	X
<i>Cossato pensa ai più fragili</i>	Favorire l'inclusione dei minori con grado disabilità	Considerare nell'attivazione dei servizi scolastici le necessità specifiche	X	X	X
	Attivare nei confronti dei dipendenti con disabilità misure di corretto inserimento e valorizzazione	Individuazione e definizione compiti Responsabili per l'inserimento lavorativo dei dipendenti con disabilità	X	X	X

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 03 - INTERVENTI PER GLI ANZIANI

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani.

Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.).

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in denaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva.

Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie.

Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Finalità e Motivazioni	Interventi in favore delle persone anziane Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti.
Personale destinato al Programma	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
Risorse Strumentali	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	10.860,00	10.860,00	10.860,00	14.360,00
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 03	10.860,00	10.860,00	10.860,00	14.360,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>Politiche a favore dell'invecchiamento attivo</i>	Servizi per gli anziani	Attività di sostegno economico alle persone anziane bisognose svolte in collaborazione con il CISSABO. Sostegno attività ludico-ricreative a favore delle persone anziane. Gestione del Centro Incontro Attivazione progetti di inclusione	X	X	X

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 04 - INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale.

Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti.

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà.

Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc...

Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

Finalità e Motivazioni	Interventi in favore di soggetti socialmente deboli, economicamente svantaggiati. Interventi per la sensibilizzazione sulla problematica della violenza di genere e la sua prevenzione. Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti.
Personale destinato al Programma	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
Risorse Strumentali	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	98.577,27	98.577,27	98.577,27	98.577,27
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 04	98.577,27	98.577,27	98.577,27	98.577,27

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1.1. Fornire sostegno alle fasce di popolazione più fragili</i>	Interventi per soggetti a rischio	Rafforzamento e sviluppo azioni di raccordo e collaborazione con CISSABO ed associazioni di volontariato territoriali Collaborazione nei progetti di reinserimento di soggetti socialmente deboli e/o economicamente svantaggiati Sostegno soggetti privi in tutto o in parte di autonomia nella gestione della vita quotidiana in collaborazione con Dipartimento Salute Mentale, SERT, CISSABO ed altri enti territoriali competenti. Attivazione politiche tariffarie di tutela delle fasce deboli	X	X	X
<i>1.2. Sostenere l'associazionismo come strumento di rete sociale</i>	Pari opportunità	Collaborazione con le associazioni ed istituzioni e tutti i soggetti che si attivano nella realizzazione di progetti finalizzati alla prevenzione del problema della violenza di genere	X	X	X

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 06 - INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa.

Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari.

Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Sostegno delle politiche abitative e manutenzione degli stabili comunali adibiti ad emergenza abitativa. Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	188.800,00	189.300,00	189.300,00	332.933,67
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 06	188.800,00	189.300,00	189.300,00	332.933,67

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
4. <i>Sostenere le politiche per la casa</i>	Manutenzioni	Interventi di manutenzione sugli immobili adibiti ad emergenza abitativa	X	X	X
	Sostegno delle politiche abitative	Sostegno delle politiche abitative anche tramite l'adesione a nuove iniziative proposte a livello istituzionale in stretta collaborazione con i servizi territoriali competenti. Mantenimento dello standard quali-quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziari	X	X	X

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 07 - PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale.

Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Tutela e prevenzione del disagio sociale e della salute Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	584.550,00	584.550,00	584.550,00	582.022,76
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 07	584.550,00	584.550,00	584.550,00	582.022,76

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1.2. Sostenere l'associazionismo come strumento di rete sociale</i>	Tutela e prevenzione del disagio sociale	Rafforzamento e sviluppo azioni di raccordo e collaborazione con CISSABO ed associazioni di volontariato territoriali	X	X	X
	Tutela e prevenzione della salute	Sostegno attività ludico-ricreative con particolare attenzione alla salvaguardia, tutela e prevenzione della salute	X	X	X
	Garanzia dei compiti istituzionali riferiti al programma	Mantenimento dello standard quali-quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie.	X	X	X

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 08 - COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO**

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale.

Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile.

Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi.

Non comprende le spese per la cooperazione allo sviluppo, ricomprese nella missione relativa alle relazioni internazionali.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Attivazione e gestione di progetti per l'impiego di operatori assegnati all'ente tramite adesione al Servizio Civile
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	8.600,00	8.600,00	8.600,00	12.528,27
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 08	8.600,00	8.600,00	8.600,00	12.528,27

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1.2. Sostenere l'associazionismo come strumento di rete sociale</i>	Attivazione di coprogettazioni con enti terzo settore per la gestione dei servizi alla persona	Gestione bandi di coprogettazione	X	X	X
	Azioni per incentivare le iniziative di promozione del territorio e della socialità a cura delle associazioni	Supporto nelle pratiche amministrative relative all'organizzazione di eventi	X	X	X
	Sostegno alla vita associativa	Definizione di spazi dedicati per riunioni e per attività associativa sostegno economico per progetti meritevoli nelle forme previste dal regolamento	X	X	X

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA**PROGRAMMA 09 - SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE**

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia.

Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi.

Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri.

Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

Finalità e Motivazioni	Manutenzione ed adeguamento dei cimiteri Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento delle strutture cimiteriali
Personale destinato al Programma	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
Risorse Strumentali	Risorse strumentali costituite dai vari mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	159.400,00	159.100,00	159.100,00	221.687,41
Titolo 2 - Spese in conto capitale	440.000,00	0,00	0,00	494.793,85
TOTALE SPESE MISSIONE 12 PROGRAMMA 09	599.400,00	159.100,00	159.100,00	716.481,26

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>Valorizzare ed efficientare il patrimonio immobiliare (missione 1)</i>	Manutenzione ordinaria e straordinaria del cimitero comunale	Sicurezza, pulizia, decoro delle aree cimiteriali nel rispetto del sentimento e della pietà per i defunti mediante manutenzioni puntuali ed estese di fabbricati ed aree di sedime. Prosecuzione degli interventi per l'adeguamento del cimitero alle prescrizioni del piano regolatore cimiteriale	X	X	X
	Garanzia dei compiti istituzionali riferiti al programma	Gestione dei servizi cimiteriali (concessione di aree, colombari e loculi e illuminazione votiva). Mantenimento dello standard quali quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie.	X	X	X

MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE

PROGRAMMA 07 - ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA

Spese per il finanziamento di altre spese sanitarie non ricomprese negli altri programmi della missione.

Non comprende le spese per chiusura - anticipazioni a titolo di finanziamento della sanità dalla tesoreria statale, classificate come partite di giro nel programma "Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale" della missione 99 "Servizi per conto terzi".

Comprende le spese per interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici pubblici e strutture analoghe.

Comprende, inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Tutela degli animali Tutela della salute pubblica Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti.
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	22.200,00	22.200,00	22.200,00	32.890,50
Titolo 2 - Spese in conto capitale	154.000,00	0,00	0,00	70.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 13 PROGRAMMA 07	176.200,00	22.200,00	22.200,00	102.890,50

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>1. Promuovere il rispetto e la tutela degli animali</i>	Tutela del randagismo	Monitorare gestione canile consortile Sviluppare progetti di miglioramento della struttura Comunale del Canile	X	X	X
	Tutela degli animali	Gestione delle colonie feline e del canile; Adesione ad iniziative a carattere provinciale mirate al contenimento delle zanzare nel periodo estivo	X	X	X
	Tutela della salute pubblica	Servizio di derattizzazione, disinfestazione e difesa sanitaria; Recupero fauna selvatica.	X	X	X

MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

PROGRAMMA 02 - COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale.

Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati rionali e delle fiere cittadine.

Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali.

Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

Finalità e Motivazioni	Sviluppo di progetti e di eventi sul territorio finalizzati ad incentivare le attività economiche in sinergia con le risorse del territorio (associazioni) Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti.
Personale destinato al Programma	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
Risorse Strumentali	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	33.643,63	33.643,63	33.643,63	51.881,37
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	0,00	350.000,00	43.970,62
TOTALE SPESE MISSIONE 14 PROGRAMMA 02	33.643,63	33.643,63	383.643,63	95.851,99

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>Sostenere il commercio e le attività economiche</i>	Manutenzioni ordinarie e straordinarie – Nuovi interventi	Nuovi interventi come indicati nel Piano triennale dei lavori pubblici e declinati nel PEG.	X	X	X
	Favorire lo sviluppo di progetti e di eventi sul territorio finalizzati ad incentivare le attività economiche, in accordo con le Associazioni di Categoria	Collaborazione con associazione commercianti di Cossato (attualmente Cossatoshop) per sviluppo progetti di eventi sul territorio Collaborazione con le associazioni di categoria locali per la revisione dei regolamenti, per lo studio di nuove modalità di commercio (temporary store, condivisione di spazi commerciali) Collaborazione con associazioni di categoria per l'organizzazione di eventi a tema Studio ed impostazione di mercatini dell'usato e dell'antiquariato Introduzione di forme di incentivazione per l'apertura di nuove attività commerciali Gestione politiche di fundraising	X	X	X
	Gestione dei servizi di supporto alle attività economiche	Rilascio atti finalizzati all'occupazione del suolo pubblico, del pubblico spettacolo e commerciali. Mantenimento dello standard quali quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie.	X	X	X

MISSIONE 14 - SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

PROGRAMMA 04 - RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITÀ

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione.
 Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi.
 Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali.
 Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP).
 Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga).
 Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Gestione e regolamentazione delle attività produttive. Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti.
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	166.670,00	166.670,00	166.670,00	189.830,38
TOTALE SPESE MISSIONE 14 PROGRAMMA 04	166.670,00	166.670,00	166.670,00	189.830,38

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>Sostenere il commercio e le attività economiche</i>	Garanzia dei compiti istituzionali riferiti al programma	Gestire lo Sportello Unico per le Attività Produttive Mantenimento dello standard quali quantitativo dei servizi erogati attraverso l'utilizzo razionale delle risorse finanziarie.	X	X	X

MISSIONE 15 - POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PROGRAMMA 03 - SOSTEGNO ALL'OCCUPAZIONE

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro.

Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali.

Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati.

Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo.

Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti gli specifici settori di intervento.

<i>Finalità e Motivazioni</i>	Politiche di sostegno all'occupazione e di reinserimento Garantire la gestione razionale ed efficiente di tutte le attività necessarie al funzionamento degli uffici preposti.
<i>Personale destinato al Programma</i>	Le Risorse umane da impiegare sono definite, come quantità totali a disposizione dell'ente, nell'ipotesi di dotazione organica a cui già si è fatto nella Sezione Ses, mentre verranno meglio dettagliate con riguardo ai singoli settori, con l'approvazione del PEG e gli atti a questo consequenziali. L'attribuzione del personale ai diversi uffici ed alle unità operative sottostanti, così come la definizione concreta dei profili professionali, competerà al responsabile incaricato, in funzione dell'organizzazione del lavoro che questi intenderà adottare. Viene inoltre prevista l'eventualità di attribuzione di incarichi esterni di collaborazione autonoma.
<i>Risorse Strumentali</i>	Tutti i mezzi strumentali dati in dotazione come da inventario.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 15 PROGRAMMA 03	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

OBIETTIVI OPERATIVI

Obiettivo strategico di riferimento	Titolo obiettivo operativo	Descrizione sintetica obiettivo operativo	2025	2026	2027
<i>Cossato per il lavoro</i>	Politiche di sostegno all'occupazione e di reinserimento occupazionale e sociale	Collaborazione nei progetti di reinserimento di soggetti socialmente deboli e/o economicamente svantaggiati Cantieri di lavoro Altre forme di reinserimento nel mondo del lavoro	X	X	X

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI**PROGRAMMA 01 - FONDO DI RISERVA**

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

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	64.700,00	64.700,00	64.700,00	35.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20 PROGRAMMA 01	64.700,00	64.700,00	64.700,00	35.000,00

Non sono presenti OBIETTIVI OPERATIVI associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI**PROGRAMMA 02 - FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITÀ**

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	392.923,34	393.115,64	393.126,64	0,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20 PROGRAMMA 02	392.923,34	393.115,64	393.126,64	0,00

Non sono presenti OBIETTIVI OPERATIVI associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI**PROGRAMMA 03 - ALTRI FONDI**

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio.

Accantonamenti diversi.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	131.800,00	131.800,00	131.800,00	0,00
TOTALE SPESE MISSIONE 20 PROGRAMMA 03	131.800,00	131.800,00	131.800,00	0,00

Non sono presenti OBIETTIVI OPERATIVI associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO**PROGRAMMA 01 - QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI**

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione.

Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie".

Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 50 PROGRAMMA 01	0,00	0,00	0,00	0,00

Non sono presenti OBIETTIVI OPERATIVI associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 50 - DEBITO PUBBLICO**PROGRAMMA 02 - QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI**

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie.

Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere.

Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione.

Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	397.273,65	407.314,64	400.803,64	397.273,65
TOTALE SPESE MISSIONE 50 PROGRAMMA 02	397.273,65	407.314,64	400.803,64	397.273,65

Non sono presenti OBIETTIVI OPERATIVI associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 60 - ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**PROGRAMMA 01 - RESTITUZIONE ANTICIPAZIONI DI TESORERIA**

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.

Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 1 - Spese correnti	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00
TOTALE SPESE MISSIONE 60 PROGRAMMA 01	2.002.000,00	2.002.000,00	2.002.000,00	2.002.000,00

Non sono presenti OBIETTIVI OPERATIVI associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI**PROGRAMMA 01 - SERVIZI PER CONTO TERZI - PARTITE DI GIRO**

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.401.500,00	2.401.500,00	2.401.500,00	2.476.318,54
TOTALE SPESE MISSIONE 99 PROGRAMMA 01	2.401.500,00	2.401.500,00	2.401.500,00	2.476.318,54

Non sono presenti OBIETTIVI OPERATIVI associati a questa missione e questo programma.

MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI**PROGRAMMA 02 - ANTICIPAZIONI PER IL FINANZIAMENTO DEL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE**

Comprende le spese per chiusura - anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale dalla tesoreria statale.

	COMPETENZA 2025	COMPETENZA 2026	COMPETENZA 2027	CASSA 2025
TOTALE SPESE MISSIONE 99 PROGRAMMA 02	0,00	0,00	0,00	0,00

Non sono presenti OBIETTIVI OPERATIVI associati a questa missione e questo programma.

7 - IMPEGNI PLURIENNALI

Di seguito sono riportati gli importi degli impegni già assunti rapportati alla relativa previsione di competenza.

	PREVISIONE 2025	IMPEGNI 2025	PREVISIONE 2026	IMPEGNI 2026	PREVISIONE 2027	IMPEGNI 2027
Titolo 1 - Spese correnti						
101 - Redditi da lavoro dipendente	60.000,00	56.704,00	60.000,00	6.140,00	60.000,00	0,00
103 - Acquisto di beni e servizi	2.931.924,01	1.965.239,61	3.032.374,01	96.063,91	3.056.174,01	0,00
104 - Trasferimenti correnti	74.800,00	49.505,08	54.800,00	28.815,30	54.800,00	0,00
109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	55.000,00	47.000,00	55.000,00	47.000,00	55.000,00	0,00
110 - Altre spese correnti	74.870,00	57.888,52	77.870,00	0,00	77.870,00	0,00
Totale Titolo 1	3.196.594,01	2.176.337,21	3.280.044,01	178.019,21	3.303.844,01	0,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale						
202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	70.300,00	70.300,00	50.300,00	0,00	140.600,00	0,00
Totale Titolo 2	70.300,00	70.300,00	50.300,00	0,00	140.600,00	0,00
TOTALE	3.266.894,01	2.246.637,21	3.330.344,01	178.019,21	3.444.444,01	0,00

PARTE SECONDA

8 - OPERE PUBBLICHE

L'art. 37 del D.Lgs. n. 36/2023 dispone che l'attività di realizzazione dei lavori, rientranti nell'ambito di applicazione e aventi singolo importo superiore a 150.000 euro, si svolga sulla base di un Programma Triennale dei Lavori Pubblici e di suoi aggiornamenti annuali. Tale programma, che identifica in ordine di priorità e quantifica i bisogni dell'amministrazione aggiudicatrice in conformità agli obiettivi assunti, viene predisposto ed approvato unitamente all'elenco dei lavori da realizzare nell'anno stesso (Elenco annuale). La normativa stabilisce che l'Elenco annuale venga approvato unitamente al bilancio di previsione, di cui costituisce parte integrante.

L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa.

A questo documento sono allegati gli schemi del Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2025 / 2027 e dell'elenco annuale dei lavori da realizzare nell'esercizio 2025, approvati dalla Giunta Comunale con propria deliberazione .

9 – PROGRAMMAZIONE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

Ai sensi dell'Art 37 del D.Lgs 36/2023, le Amministrazioni pubbliche adottano il Programma acquisti di beni e servizi su base triennale che contiene gli acquisti di importo unitario stimato pari o superiori a Euro 140.000,00 ed è approvato nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio secondo le norme che disciplinano la programmazione economico-finanziaria.

A questo documento sono allegati gli schemi del Programma Triennale di forniture e servizi 2025 / 2027 approvati dalla Giunta Comunale con propria delibera.

10 - PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI

Il Piano individua gli immobili di proprietà dell'Ente non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

L'iscrizione degli immobili nel Piano determina la configurazione dello stesso bene immobile quale "bene disponibile" nella prospettiva della sua successiva alienazione e/o valorizzazione, nonché la configurazione dello stesso bene quale "alienabile" anche ai sensi dell'art. 42, comma 2, lett. 1 del D. Lgs. 267/2000.

ANNI 2025 – 2027

DESCRIZIONE IMMOBILE	INDIRIZZO	ESTREMI CATASTO FABBRICATI	DESTINAZIONE URBANISTICA VIGENTE	ALIENAZIONE / VALORIZZAZIONE
Ex scuola elementare di località Castellazzo, ora in uso alla Azienda Sanitaria Locale BI	Via Marconi civ. 166/a Cossato	Fg. 15 mapp. 6 sub 1 Fg. 15 mapp. 6 sub 2 Categoria B/5	Usi pubblici – Aree per servizi ed attrezzature al livello comunale (SP)	VALORIZZAZIONE
Caserma Carabinieri (stabile ex biblioteca)	Via Marconi, 12	Fg. 20 mapp. 53 sub 7 Fg. 20 mapp. 53 sub 8 Fg. 20 mapp. 53 sub 9	Usi pubblici – Aree per servizi ed attrezzature al livello comunale (SP)	VALORIZZAZIONE
Spazio commerciale asservito all'area "Movicentro" attigua alla stazione ferroviaria	Viale Pajetta s.n. Cossato	Fg. 28 mapp. 1044 sub 2 Cat. C/1 (in diritto di superficie)	Usi pubblici – Aree per servizi ed attrezzature al livello comunale (SP)	VALORIZZAZIONE

TERRENI EDIFICATI GRAVATI DA DIRITTO DI SUPERFICIE				
DESCRIZIONE IMMOBILE	INDIRIZZO	ESTREMI CATASTO TERRENI	DESTINAZIONE URBANISTICA VIGENTE	ALIENAZIONE / VALORIZZAZIONE
P.E.E.P Lorazzo 78 zona 1.1	Via Imer Zona civ. 106 a/b Cossato	Fg. 9 mapp. 439 -440	Aree edificate sature (B2)	ALIENAZIONE
P.E.E.P Lorazzo 78 zona 1.2 – autorimesse	Via Imer Zona Cossato	Fg. 9 mapp. 54	Aree edificate consolidate (B3)	ALIENAZIONE
P.E.E.P Alba Marina – FINTECO Zona 1.3 – Lorazzo	Villaggio Lorazzo civ. 3-4-5-6-7 Cossato	Fg. 9 mapp. 114 – 465-466-467 – 468-469-470-472-473-474	Aree edificate sature (B2)	ALIENAZIONE
P.E.E.P SAFE di Gaia zona 1.4 - Lorazzo	Villaggio Lorazzo civ. 20-21-22 Cossato	Fg. 9 mapp. 245	Aree edificate sature (B2)	ALIENAZIONE
P.E.E.P A.T.C. 1 (ex I.A.C.P) Zona 1.5 - Lorazzo	Strada Baretto civ. 29-31-33-35-37 Cossato	Fg. 9 mapp. 186 (ex 186-187)	Aree edificate sature (B2) - parte- Aree edificate consolidate (B3) - parte -	ALIENAZIONE
P.E.E.P A.T.C. 2 (ex I.A.C.P) Zona 1.6 – Lorazzo	Villaggio Lorazzo civ. 14-15-16-17 Cossato	Fg. 9 mapp. 296	Aree edificate sature (B2)	ALIENAZIONE

P.E.E.P Alloggi A.T.C. (ex I.A.C.P.) ZONA 2.2 – Masseria	Via Milano Cossato	Fg. 30 mapp. 1197 - autorimesse	Aree edificate sature (B2)	ALIENAZIONE
P.E.E.P A.T.C. 1 (ex I.A.C.P.) Zona 2.3 - Masseria	Via Milano 25 Cossato	Fg. 30 mapp. 1593 (ex 1257- 1258-1256 parte – 21 parte – 123 parte)	Aree edificate sature (B2)	ALIENAZIONE
P.E.E.P A.T.C. 2 (ex I.A.C.P) zona 2.4 – Masseria	Via Milano civ. 15-19-23 Cossato	Fg. 30 mapp. 1572 parte (ex 21 parte) – 1203 -1204-1206	Aree edificate sature (B2)	ALIENAZIONE
P.E.E.P A.T.C. (ex I.A.C.P) Zona 2.5 – Masseria	Via Milano civ. 11-13-17- 21 Cossato	Fg. 30 mapp. 1572 parte (ex 21 parte) – 1200 -1201 – 1202 - 1205	Aree edificate sature (B2)	ALIENAZIONE
P.E.E.P A.T.C. (ex I.A.C.P) zona 2.6 – Masseria	Via Milano civ. 9-23/a Cossato	Fg. 30 mapp. 1586 (ex 1198) – 1588 (ex 1199)	Aree edificate sature (B2)	ALIENAZIONE
P.E.E.P Impresa Zanone Zona 3.2 - Picchetta	Via Martiri della Libertà 333/a Cossato	Fg. 24 mapp. 541 (ex 174-541- 543)	Aree edificate consolidate (B3)	ALIENAZIONE
Porzione di terreno c/o Acquedotto comunale	Via Mino s.n. Cossato	Fg. 10 mapp. 190 – 191	Usi pubblici – Aree per impianti urbani	VALORIZZAZIONE
Porzione di terreno c/o Stadio Abate	Regione Paschetto Cossato	Fg. 21 mapp. 597	Usi pubblici – Aree per servizi ed attrezzature al livello comunale (SP)	VALORIZZAZIONE
Porzione di terreno c/o Cimitero	Via Rimembranze Cossato	Fg. 18 mapp. 67 – 68 – 69	Parte usi pubblici – Aree per impianti	VALORIZZAZIONE

Capoluogo			urbani/Parte Aree agricole produttive (E1)	
Porzione di terreno c/o Piattaforma ecologica comunale	Via Paruzza Cossato	Fg. 30 mapp. 740 – parte occupata da impianto telecomunicazioni	Usi pubblici – Aree per servizi ed attrezzature al livello comunale (SP)	VALORIZZAZIONE
Porzione di terreno c/o fraz. Battiana	Via per Castelletto Cervo Cossato	Fg. 36 mapp. 572	Usi pubblici – Aree per servizi ed attrezzature al livello comunale (SP)	VALORIZZAZIONE
Area cortilizia in via Mazzini, attigua alla palazzina comunale civico 67	Via Mazzini Cossato	Fg. 20 mapp. 280	Art. 54 – insediamenti di recupero A1	ALIENAZIONE
Terreno prospiciente la via Ranzoni	Via Ranzoni Cossato	Fg. 20 mapp. 364	Art. 54 – insediamenti di recupero A1	ALIENAZIONE
Terreno	Via Amendola snc	fg. 28 mapp. 57	Azzonamento PRGC: Aree per servizi e attrezzature a livello comunale	VALORIZZAZIONE
porzione esterna al Cimitero Capoluogo	Via Rimembranze Cossato	fg. 18 mapp. 78 parte	Area limitrofa al Cimitero Capoluogo - Azzonamento PRGC: parte aree per impianti urbani; parte aree agricole E1	VALORIZZAZIONE
porzione esterna al Cimitero Capoluogo	Via Rimembranze Cossato	fg. 18 mapp. 87 parte	Area limitrofa al Cimitero Capoluogo - Azzonamento PRGC: parte aree per impianti urbani; parte aree agricole E1	VALORIZZAZIONE

Terreno		fg. 18 mapp. 96	Azzonamento PRGC: parte aree per impianti urbani; parte aree agricole E1	VALORIZZAZIONE
porzione esterna al Cimitero Capoluogo	Via Rimembranze Cossato	fg. 18 mapp. 77 parte	Area limitrofa al Cimitero Capoluogo - Azzonamento PRGC: parte aree per impianti urbani; parte aree agricole E1	VALORIZZAZIONE
Porzione terreno a margine carreggiata	Via Spinei	fg. 26 part. 578	Parte area agricole E1 destinata a viabilità in progetto	ALIENAZIONE
Porzione terreno a margine carreggiata	Via Milano	fg. 30 mappale 1228	Parte ex aree agricole E1 ora parte impianti urbani (marciapiede)	ALIENAZIONE