

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2023-2025**

COMUNE DI NASO

SOMMARIO

PARTE PRIMA	3
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE	3
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio	4
ed alla situazione socio economica dell'Ente	4
Risultanze della popolazione	4
Risultanze del Territorio	5
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente.....	5
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali	6
Servizi gestiti in forma diretta	Errore. Il segnalibro non è definito.
Servizi gestiti in appalto.....	Errore. Il segnalibro non è definito.
3 – Sostenibilità economico finanziaria	6
4 – Gestione delle risorse umane	9
5 – Vincoli di finanza pubblica	9
PARTE SECONDA	10
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	10
A) ENTRATE	10
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	10
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale.....	11
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità	12
B) SPESE	13
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali.....	13
Programmazione triennale del fabbisogno di personale	13
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi.....	13
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche	13
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	14
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA.....	14
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE	15
E) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)	23
F) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)	

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA
ED ESTERNA DELL'ENTE**

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

Risultanze della popolazione

Popolazione residente al 31/12/2022	3507
di cui:	
maschi	1689
femmine	1818
di cui	
In età prescolare (0/5 anni)	121
In età scuola obbligo (7/16 anni)	248
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)	411
In età adulta (30/65 anni)	1716
Oltre 65 anni	1046
<hr/>	
Nati nell'anno	20
Deceduti nell'anno	68
Saldo naturale: +/- ...	-48
Immigrati nell'anno n. ...	61
Emigrati nell'anno n. ...	66
Saldo migratorio: +/- ...	-5
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...	-53

Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq					3.600,00
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				2
	* Laghi				0
STRADE					
	* autostrade		Km.		3,00
	* strade extraurbane		Km.		0,00
	* strade urbane		Km.		30,00
	* strade locali		Km.		280,00
	* itinerari ciclopedonali		Km.		0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
Altri strumenti urbanistici (da specificare)					

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido- Spazio Gioco	n. 1	
Scuole dell'infanzia	n. 2	
Scuole primarie	n. 1	
Scuole secondarie	n. 1	
Strutture residenziali per anziani	n. 0	
Farmacia comunali	n. 0	
Depuratori acque reflue	n. 2	
Rete acquedotto	Km. 200.00	
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 0.06	
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 2.100	
Rete gas	Km. 70.00	
Discariche rifiuti	n. 0	
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 5	
Veicoli a disposizione	n. 7	
Altre strutture (da specificare)		

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta

- Servizio Impianto Depurazione;
- Servizio di Spazzamento gestito con Servizio Civico;

Servizi gestiti in appalto

- Trasporto pubblico locale (in appalto)
- Raccolta rifiuti (in appalto)
- Mensa scolastica (in appalto)
- Guida pulmini (in appalto)
- Decespugliamento (in appalto)
- Manutenzione rete acquedotto (in appalto)
- Manutenzione rete elettrica (in appalto)
- Manutenzione viabilità (in appalto)

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Società di Capitali	Codice Fiscale	Misura Partecipazione diretta	Misura Partecipazione indiretta	Misura Partecipazione totale
ATO ME1 SPA	02683660837	0,34%		0,34%
S.R.R. MESSINA PROVINCIA SPA	03279530830	0,46%		0,46%
ASMEL SOCIETA' CONSORTILE	12236141003	0,09%		0,09%

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2021 € 0,00

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2021 € 0,00

Fondo cassa al 31/12/2020 € 0,00

Fondo cassa al 31/12/2019 € 0,00

Il Fondo di cassa è a €0 in quanto l'Ente si trova in anticipazione di tesoreria.

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2021	163.232,61	3.814.482,67	4,28
2020	114.850,21	3.814.664,60	3,01
2019	116.311,41	3.684.136,84	3,16

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento (a)	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)
2021	0
2020	0
2019	0

Ripiani disavanzi

- **Che** per quanto concerne il riaccertamento straordinario dei residui approvato con delibera G.M. n.179 del 19/10/2015 e successiva delibera CC. n.20 del 29/04/2016 sono state deliberate le modalità di ripiano del maggior disavanzo derivante dalle operazioni di riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi ai sensi dell'art.3, comma 7 del Decreto Legislativo n.118/2011, ammontante a € 607.012,99, da ripianare, per l'importo di € 20.233,76 annui;
- **Che** con delibera di ripiano del Fondo Crediti Dubbia Esigibilità 2019 (FCDE) CC N 3/2022, la somma da ripianare in 15 anni è pari a € 1.339.501,08, per un importo annuo pari a € 89.300,97, con iscrizione 1° annualità di ripiano nel bilancio esercizio finanziario 2021;
- **Che** nel corso del 2022 l'Ente non ha usufruito di anticipazione di liquidità e che il debito residuo delle precedenti porta il saldo complessivo pari ad € 3.567.714,22 al 31/12/2022;

- **Che** con delibera CC N 3/22 al 31.12.2022 la somma rimanente da ripianare è pari a € 50.000,00 ai sensi dell'art 188 del TUEL;
- **Che da una ricontabilizzazione del saldo contabile 2021, l'effettivo importo da ripianare indicato nella delibera di C.C. n 33/2022 è pari a € 390.765,26 anziché € 507.126,35 e pertanto, considerato che già è stata ripianata, nel bilancio 2022, la somma di € 169.041,79, risulta al 31/12/2022, ancora da ripianare la somma di € 221.723,47, da inserire nei bilanci di previsione 2023 e 2024 in quote uguali;**

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

A seguito della revisione della struttura organizzativa dell'Ente, effettuata ai sensi dell'art. 6 del D. Lgs. n. 165/2011 e successive modificazioni ed integrazioni, e della ricognizione delle eccedenze di personale, ai sensi dell'art. 33 del D. Lgs. n. 165/2001 e successive modificazioni ed integrazioni, non emergono situazioni di personale in esubero, giusta delibera di GM. N.20 del 30/01/2023;

Nell'ambito della programmazione dei fabbisogni di personale 2023/2025 non vengono previste assunzioni a tempo indeterminato e lavoro flessibile giusta Del. GM n. 107 del 24/05/2023;

La spesa derivante dalla programmazione di cui sopra rientra nei limiti della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, rispetta gli attuali vincoli di finanza pubblica in materia di "pareggio di bilancio", nonché i limiti imposti dall'art. 1 , commi 557 e seguenti della L. 296/2006 e s.m.i., in tema di contenimento della spesa di personale.

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione¹, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

¹Dare evidenza se il mandato non coincide con l'orizzonte temporale di riferimento del bilancio di previsione

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate a
IMU - IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

L'IMU è stata introdotta in via sperimentale, a decorrere dal 1° gennaio 2012, dall'art. 13 del DL 6.12.2011 n. 201 convertito nella Legge 22/12/2011 n. 214, ed ha sostituito l'Imposta Comunale sugli Immobili (ICI).

L'art. 1 comma 639 della Legge n. 127 del 27/12/2013 (Legge di stabilità 2014) ha introdotto la IUC - Imposta Unica Comunale - ed ha trasformato l'IMU dal 2014 a regime e non più in via sperimentale.

La Legge n. 208/2015 (Legge di Stabilità 2016) ha previsto alcune modifiche alla IUC, in particolare per quanto riguarda l'imposizione su terreni agricoli, immobili concessi in comodato, immobili di cooperative edilizie a proprietà indivisa, immobili situati all'estero, immobili a canone concordato ed "imbullonati". Le previsioni iscritte nel bilancio tengono conto di tali novità normative.

L'articolo 1, commi da 738 a 783, L. 160/2019 (Legge di bilancio 2020), in un'ottica di razionalizzazione e semplificazione, ha modificato il sistema dell'imposizione immobiliare locale, stabilendo l'unificazione di Imu e Tasi. Più precisamente, il comma 738 prevede che, a partire dal 2020, l'imposta unica comunale (Iuc) è abolita, fatte salve le disposizioni relative alla tassa sui

rifiuti (Tari), mentre la “nuova” Imu è disciplinata dalle disposizioni dettate dai successivi commi da 739 a 783. Le previsioni iscritte nel bilancio tengono conto di tali novità normative.

Le aliquote previste per il 2023 sono invariate rispetto al 2022.

TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)

Come indicato nel paragrafo riguardante l'IMU, l'articolo 1, commi da 738 a 783, L. 160/2019 (Legge di bilancio 2020), in un'ottica di razionalizzazione e semplificazione, ha modificato il sistema dell'imposizione immobiliare locale, stabilendo l'unificazione di Imu e Tasi. Più precisamente la disposizione normativa in commento accorpa all'Imposta unica comunale (meglio conosciuta come IMU) la Tassa sui servizi indivisibili (ovvero TASI).

RECUPERO EVASIONE IMU

L'ufficio tributi svolge attività di accertamento e liquidazione anche sui tributi vigenti come l'IMU e la TASI, relativamente alle annualità per le quali non è ancora intervenuta decadenza dal potere di accertamento per l'anno 2023.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

La base imponibile è costituita dai redditi dei contribuenti aventi domicilio fiscale nel comune. Tali redditi possono essere altalenanti, poiché influenzati dall'andamento dell'economia del paese.

La previsione, che resta di difficile determinazione in quanto legata ai redditi effettivi dei contribuenti, è stata effettuata sulla base degli accertamenti dell'anno precedente.

Il gettito previsto è iscritto in bilancio 2023/2025 al Capitolo 23 nella parte ENTRATE

TASSA RIFIUTI – TARI

In attuazione dell'articolo 1, comma 639 e seguenti della legge n. 147/2013, l'Ente con delibera di Consiglio Comunale n. 15 del 26/05/2023 ha approvato le tariffe relative alla TARI per l'anno 2023;

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

L'Ente con delibera di Consiglio Comunale n. 14 del 26/05/2023 ha provveduto ad approvare il Piano Economico Finanziario (PEF) e le Tariffe del Servizio Idrico Integrato, che sono rimaste invariate rispetto all'anno precedente.

CANONE UNICO PATRIMONIALE

Per il canone di cui sopra è prevista un'entrata di €. 43.000,00

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Questo fondo è iscritto tra le spese correnti. Il suo importo, che ammonta ad €. 421.736,63. L'evoluzione normativa degli ultimi anni ha comportato un sistematico taglio delle risorse a disposizione degli enti locali, in considerazione del fatto che i Comuni debbono concorrere alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica dello Stato, in particolare quelli derivanti dall'appartenenza all'Unione Europea.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione ha programmato mediante ricorso all'indebitamento per

le seguenti opere: impianti fognari C.da Madonnuzza e altre contrade, parcheggi a completamento Piazza Cresta, Fognatura C.da Catena Ponte Naso, progettazione opere pubbliche, acquisto mezzi meccanici e operativi, cofinanziamento Campo Sportivo Calcio, pubblica illuminazione.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente rientra nei parametri ai sensi del DL 267/2000 e s.m.i..

Accensione Prestiti	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021	Stanziamiento 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	536.881,65	134.749,73	65.262,31	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.140.492,55	656.709,61	470.000,00	2.030.944,19	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.677.374,20	791.459,34	535.262,31	2.030.944,19	0,00	0,00

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione fondamentali, inoltre l'Ente dovrà orientare la propria attività all'assolvimento dei servizi essenziali.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito al fabbisogno del Personale la programmazione dello stesso è stata approvata con Delibera di GM n. 107 del 24/05/2023.

Da tale programmazione non emergono situazioni di personale in esubero, giusta delibera di GM. N.20 del 30/01/2023 e relativamente ai fabbisogni di personale 2023/2025 non vengono previste assunzioni a tempo indeterminato e lavoro flessibile;

La programmazione di cui sopra rientra nei limiti della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, rispetta gli attuali vincoli di finanza pubblica in materia di "pareggio di bilancio", nonché i limiti imposti dall'art. 1, commi 557 e seguenti della L. 296/2006 e s.m.i., in tema di contenimento della spesa di personale giusta attestazione che si allega alla presente.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse son state programmate con delibera GM n.76 del 06/04/2023

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti si dà atto che la stessa è stata rinviata con Delibera di Consiglio Comunale n.16 del 26/05/2023 alla prossima seduta di Consiglio Comunale utile, comunque prima dell'approvazione del bilancio da parte del Consiglio Comunale.

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

- Completamento Casa Collica;
- Immobili del Centro Storico con ordinanza di demolizione della Protezione Civile;
- Chiesa SS. Salvatore;
- Teatro V. Alfieri;
- Piazza di Caria;
- Piazza Ficheruzza;
- Piazza Ponte Naso;
- Campo Sportivo;
- Chiesa San Pietro e San Giovanni;

in relazione ai quali l'Amministrazione intende portare a compimento nel corso del suo mandato.

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio, l'Ente per la gestione finanziaria dei flussi di cassa dovrà indirizzare l'attività al recupero delle entrate tributarie anche mediante l'applicazione di sanzioni e ingiunzioni fiscali, nonché procedere alla vendita o valorizzazione del patrimonio immobiliare, attenzionare e monitorare la spesa pubblica, con particolare riguardo alla riduzione della spesa per energia elettrica, per la pubblica illuminazione e per la gestione del servizio idrico integrato.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Organi istituzionali	505.378,57	533.668,95	87.071,00	87.245,13
02 Segreteria generale	370.299,29	412.878,33	333.827,99	334.495,64
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	118.990,62	132.653,88	110.620,26	110.841,51
04 Gestione delle entrate tributarie	60.801,78	62.213,27	61.598,40	61.721,59
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	822.040,01	1.017.766,45	276.669,98	277.223,32
06 Ufficio tecnico	263.041,44	270.243,94	244.302,88	244.791,49
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	80.664,61	84.810,68	78.961,71	79.119,63
08 Statistica e sistemi informativi	307.459,00	313.869,90	54.000,00	54.108,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	603.097,05	820.523,01	1.011.906,15	692.343,65
Totale	3.131.772,37	3.648.628,41	2.258.958,37	1.941.889,96

MISSIONE	02	Giustizia
-----------------	-----------	------------------

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Uffici giudiziari	90.204,09	90.204,09	85.923,97	86.095,82
02 Casa circondariale e altri servizi	30.563,00	36.021,38	26.608,43	26.661,65
Totale	120.767,09	126.225,47	112.532,40	112.757,47

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Polizia locale e amministrativa	129.502,79	133.221,90	120.693,39	120.934,77
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	129.502,79	133.221,90	120.693,39	120.934,77

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Istruzione prescolastica	615.813,53	651.794,53	153.920,00	154.227,84
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	20.147,54	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	356.806,02	458.184,00	355.432,00	356.142,86
07 Diritto allo studio	0,00	15.897,64	0,00	0,00
Totale	972.619,55	1.146.023,71	509.352,00	510.370,70

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturaliⁱ
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	2.088.888,72	2.160.684,45	295.000,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	160.099,73	163.648,78	93.508,09	113.695,10
Totale	2.248.988,45	2.324.333,23	388.508,09	113.695,10

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sport e tempo libero	152.280,76	919.010,29	2.313,00	2.317,62
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	152.280,76	919.010,29	2.313,00	2.317,62

MISSIONE	07	Turismo
-----------------	-----------	----------------

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.010,00

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Urbanistica e assetto del territorio	606.075,46	677.234,35	2.131.154,00	31.216,31
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	606.075,46	677.234,35	2.131.154,00	31.216,31

MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	216.469,51	259.526,91	0,00	0,00
03 Rifiuti	512.169,29	1.106.160,09	519.340,00	520.378,68
04 Servizio Idrico integrato	1.600.557,52	1.677.973,59	884.073,00	736.145,14
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	53.582,56	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	10.241,44	11.741,44	10.385,00	10.405,77
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.339.437,76	3.108.984,59	1.413.798,00	1.266.929,59

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	74.614,50	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	239.784,67	269.335,73	202.800,00	203.205,60
Totale	239.784,67	343.950,23	202.800,00	203.205,60

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sistema di protezione civile	75.110,72	75.110,72	76.162,00	76.314,32
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	75.110,72	75.110,72	76.162,00	76.314,32

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	640.000,00	640.000,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	255.456,00	255.456,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	92.417,60	126.231,89	69.375,00	69.513,74
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	120.614,89	127.527,39	157.386,00	2.390,77
Totale	1.108.488,49	1.149.215,28	226.761,00	71.904,51

MISSIONE	13	Tutela della salute
-----------------	-----------	----------------------------

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Industria, PMI e Artigianato	38.944,00	76.779,66	39.489,00	39.567,98
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	38.944,00	76.779,66	39.489,00	39.567,98

MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	5.000,00	5.010,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	5.000,00	5.010,00

MISSIONE	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
-----------------	-----------	--

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Fonti energetiche	1.211.368,55	1.603.835,32	253.240,71	305.893,98

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
-----------------	-----------	---

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
-----------------	-----------	---------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	1.401,04	1.401,04	1.421,00	1.423,84

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Fondo di riserva	26.608,14	876.608,14	35.000,00	35.070,00
02 Fondo svalutazione crediti	285.000,00	0,00	389.134,54	389.912,81
03 Altri fondi	20.376,38	0,00	0,00	0,00
Totale	331.984,52	876.608,14	424.134,54	424.982,81

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	154.343,45	162.674,21	149.962,53	150.262,45
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	195.193,09	185.193,09	232.162,46	234.890,72
Totale	349.536,54	347.867,30	382.124,99	385.153,17

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	12.893.403,10	13.871.734,80	13.073.911,00	13.230.798,00

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

Programmi	Stanziamiento 2023	Cassa 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	9.177.667,41	9.323.237,43	7.278.535,00	7.365.877,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	9.177.667,41	9.323.237,43	7.278.535,00	7.365.877,00

E) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Con Delibera di C.C. n.46 del 28/12/2022 è stata approva la "Razionalizzazione periodica delle partecipazioni ex art.. 20 del D.lgs N. 175/2016 detenute al 31/12/2021", per il periodo di riferimento.

F) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

Il Piano di razionalizzazione delle Spese è stato approvato con Delibera di G.M. n.22 del 30/01/2023

