

COMUNE DI SESTO AL REGHENA

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

PERIODO: 2024 - 2025 - 2026

PREMESSA

La sezione strategica

L'analisi di contesto

Popolazione

Economia insediata

Territorio

Struttura organizzativa

Strutture operative

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

Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Società partecipate

Altri strumenti di programmazione negoziata

Funzioni esercitate su delega

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

Gli investimenti

Fonti di finanziamento

Analisi delle risorse

Entrate tributarie

Entrate da contributi e trasferimenti correnti

Entrate da proventi extra-tributari

Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

Futuri mutui

Verifica limiti di indebitamento

Proventi dei servizi dell'ente

Proventi della gestione dei beni dell'ente

Equilibri di bilancio

Quadro generale riassuntivo

Linee programmatiche di mandato

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2019 – 2024

Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi

La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

Gli investimenti

Servizi e forniture

La spesa per le risorse umane

Le variazioni del patrimonio

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2024, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

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

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

Il Comune di Sesto al Reghena, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione consiliare n. 25 del 12.6.2019 il Programma di mandato per il periodo 2019 – 2024, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 6 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

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

- 1 - Un Comune protagonista attivo dello sviluppo economico: ripresa e rilancio attraverso l'innovazione e la valorizzazione delle persone e delle eccellenze.
- 2 - Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunità, la solidarietà.
- 3 - Un Comune sicuro: Sesto al Reghena e le politiche della sicurezza
- 4 - Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena
- 5 - Un Comune che mette al centro la cultura: una risorsa al servizio di tutti
- 6 - Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione

Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2024 - 2025 - 2026.

ANALISI DI CONTESTO

Comune di Sesto al Reghena

2. Analisi di contesto

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

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

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

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

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

Popolazione legale all'ultimo censimento				6.319
Popolazione residente a fine 2022 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	6.329
	di cui:	maschi	n.	3.184
		femmine	n.	3.145
	nuclei familiari		n.	2.677
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione all'1/1/2022			n.	6.330
Nati nell'anno 2022		n.	38	
Deceduti nell'anno 2022		n.	72	
	saldo naturale		n.	-34
Immigrati nell'anno 2022		n.	208	
Emigrati nell'anno 2022		n.	175	
	saldo migratorio		n.	+33
	di cui popolazione al 31/12/2022			
In età prescolare (0/5 anni)			n.	282
In età scuola dell'obbligo (6/16 anni)			n.	702
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	701
In età adulta (30/65 anni)			n.	3.256
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.388

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2018	7,02 %
	2019	7,22 %
	2020	7,67 %
	2021	7,42 %
	2022	6,00 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2018	8,12 %
	2019	9,10 %
	2020	8,45 %
	2021	12,79 %
	2022	11,37 %

Territorio

Superficie in Kmq		40,05	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		5
	* Fiumi e torrenti		12
STRADE			
	* Statali	Km.	0,00
	* Provinciali	Km.	21,84
	* Comunali	Km.	106,24
	* Vicinali	Km.	4,00
	* Autostrade	Km.	2,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Piano regolatore approvato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Artigianali	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Commerciali	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si	<input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

2.5 - Struttura organizzativa

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

<i>SETTORE</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Responsabile Servizio Economico Finanziario	Dazzan Anna
Responsabile Servizio Affari Generali e alla Persona	Padovan Stefano
Responsabile Servizio Tecnico	Roberto Bravin
Responsabile Servizio Polizia Locale	Tonelli Simone

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	6	6
A.2	1	1	C.2	2	2
A.3	0	0	C.3	2	2
A.4	0	0	C.4	1	1
A.5	0	0	C.5	4	4
B.1	1	1	D.1	2	2
B.2	1	1	D.2	0	0
B.3	1	1	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	1	1
B.6	0	0	D.6	1	1
B.7	4	4	Dirigente	0	0
B.8	1	1			
TOTALE	9	9	TOTALE	19	19

Totale personale al 30.11.2023:

di ruolo n.	28
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	1	1	A	0	0
B	5	5	B	1	1
C	3	3	C	2	2
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	1	B	0	0
C	3	3	C	5	5
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	1	1
B	1	1	B	8	8
C	2	2	C	15	15
D	0	0	D	4	4
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	28	28

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Consorzi	nr.	1	1	1	1
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	4	4	4	4
Concessioni	nr.	1	1	1	1
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0

2.7.1 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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

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

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

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

Società ed organismi gestionali	%
G.S.M. S.P.A.	0,40000
CONSORZIO Z.I.P.R. ora Ponterosso Tagliamento Consorzio di sviluppo economico locale (dal 2017 modifica denominazione e statuto a seguito fusione con il Consorzio di Spilimbergo).	9,89000
LIVENZA TAGLIAMENTO S.P.A.	2,76300
A.T.A.P. spa	0,56700
AMBIENTE SERVIZI S.P.A.	4,57000

2.7.2 - Società partecipate

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2022	Anno 2021	Anno 2020
G.S.M. S.P.A.	www.gsm-pn.it	0,40000	Gestione del servizio relativo all'imposta sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni. A decorrere dall'1.1.2020.	31-12-2024	8.588,80	649.272	545.106	363.025
CONSORZIO Z.I.P.R. ora Ponterosso Tagliamento Consorzio di sviluppo economico locale (dal 2017 modifica denominazione e statuto a seguito fusione con il Consorzio di Spilimbergo).	www.z-i-ponterosso.it	9,89000	trattasi di consorzio per la gestione della zona industriale dell'ex mandamento di San Vito al Tagliamento.		0,00	40.659	71.605	10.343
LIVENZA TAGLIAMENTO S.P.A.	http://www.lta.it/bilanci	2,76300	GESTIONE DEL SERVIZIO IDRICO INTEGRATO (acque, fognatura e depurazione).	31-12-2050	0,00	915.954	1.165.395	534.824
A.T.A.P. spa	http://www.atap.pn.it/it/amministrazioneTrasparentedetail/12	0,56700	Gestione e amministrazione trasporto pubblici locale. Quote societarie distribuite a seguito soppressione della Provincia di pordenone e assegnate dalla Regione F.V.G. nell'anno 2017.		0,00	1.054.594	1.271.622	2.059.608
AMBIENTE SERVIZI S.P.A.	http://www.ambiente-servizi.net/azienda/amministrazione-traspa	4,57000	GESTIONE DEL CICLO RIFIUTI - raccolta, trasporto e smaltimento- GESTIONE DEL SERVIZIO DI RISCOSSIONE	31-12-2030	608.439,95	1.279.730	1.088.235	642.499

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

Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SESTO AL REGHENA

Dato atto che con provvedimento n. 141 del 13.11.2023 la Giunta Comunale ha adottato ai sensi dell'art 7 comma 9 della Legge Regionale n. 14/2022 il Programma annuale OO.PP. 2024/2026 ed Elenco annuale Lavori 2024 i quali prevedono:

LAVORO N. 1 – Riqualficazione di un ambito in frazione Bagnarola – Sesto lotto per il costo complessivo di € 600.000,00 con Contributo della Regione F.V.G. di cui € 30.000,00 nell'anno 2025 e € 570.000,00 nell'anno 2026;

LAVORO N. 2 – Sistemazione punti pericolosi della viabilità territoriale in Sesto Capoluogo: incrocio tra Via Giai, Via Circonvallazione e Viale degli Olmi e realizzazione pista ciclabile di collegamento con incrocio tra Via Levada, Via Circonvallazione e Via Zanardini – S.P. n. 28 “del Reghena” costo complessivo di € 650.000,00 di cui € 25.780,61 finanziata negli anni precedenti e la restante quota con contributo della Regione F.V.G. di € 624.219,39 (di cui € 30.000,00 per aggiornamento progettazione) previsto nell'anno 2025;

LAVORO N. 3 – Sistemazione punti pericolosi della viabilità territoriale in Ramuscello: incrocio tra Via Sabina, via Ramuscellutto e la S.P. di San Michele, costo complessivo dell'opera € 280.000,000 con contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2026;

LAVORO N. 4 – Realizzazione pista ciclabile lungo la SR n. 463 – Tratto tra via Mazzini e via Santa Sabina costo complessivo dell'opera € 550.000,00 di cui € 16.547,74 (finanziati per progettazione negli anni precedenti) la differenza di € 533,452,26 finanziamento con contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2025;

LAVORO N. 5 – Borghi BelliFVG – Una bellezza in Comune: riqualficazione di Corte Burovich e dell'adiacente parcheggio pubblico e posizionamento colonnine di ricarica e kit di manutenzione per biciclette elettriche in Corte Burovich costo complessivo dell'opera € 350.000,00 con contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2025;

LAVORO N. 6 – Centro Socio Culturale “Dante Alighieri” (adeguamento impianti e servizi) costo complessivo dell'opera € 320.000,00, con contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2025;

LAVORO N. 7 – Sistemazione punti pericolosi della viabilità territoriale in Ramuscello: messa in sicurezza e arredo urbano ambito tra Via Doberdò, Via Battaglion Gemona (compreso parcheggio esistente) ed il Centro Sociale costo complessivo dell'opera € 630.000,00 di cui € 15.785,93 (progettazione) finanziata negli anni precedenti e la quota di € 614.214,07 da contributo della Regione F.V.G. per l'anno 2025;

LAVORO N. 8 – Sistemazione punti pericolosi della viabilità territoriale in Ramuscello: incrocio tra Via I. Nievo, Via Cordovado, Via Freschi e Via Piramidi lungo la S.R. 463. Costo complessivo dell'opera € 325.000,00 per l'anno 2025 finanziati da Contributo della Regione F.V.G.;

LAVORO N. 9 – Sistemazione punti pericolosi della viabilità territoriale: messa in sicurezza di Via Casette nel tratto tra Via Cordovado e Via Venzone costo complessivo dell'opera € 750.000,00 finanziato da Contributo Regionale nell'annualità 2025;

LAVORO 10 – Lavori di miglioramento sismico e manutenzione straordinaria del Centro Sociale di Bagnarola costo dell'intervento € 100.000,00 con contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2025;

LAVORO N. 11 – Ristrutturazione con riqualificazione energetica scuola media di Bagnarola costo complessivo dell'opera € 4.300.000,00 composta dal 1° lotto di € 3.050.000,00 e dal 2° lotto di € 1.250.000,00 – del 1° lotto risulta finanziata negli anni precedenti la somma di € 148.250,61 (progettazione), la quota del 1° lotto è finanziata da contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2025, mentre la quota del 2° lotto è finanziata da contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2026;

LAVORO n. 12 – Manutenzione straordinaria dell'edificio comunale che ospita il centro diurno di Casette costo complessivo € 218.750,00 finanziato dal Contributo della Regione F.V.G. nell'anno 2024;

LAVORO n. 13 – Installazione impianti fotovoltaici sulle coperture della scuola dell'infanzia e sull'auditorium "Don Bosco" di Sesto Capoluogo costo complessivo € 195.000,00 finanziato dal Contributo della Regione F.V.G., € 30.000,00 nel 2024 e € 165.000,00 nel 2025

LAVORO n. 14 – Adeguamento degli ex spogliatoi del campo di calcio di Sesto al Reghena alle funzioni per iniziative sociali, culturali e turistiche. Costo complessivo € 393.555,00, di cui € 31.806,81 finanziati negli anni precedenti e € 361.748,19 finanziati dal Contributo della Regione F.V.G nel 2025.

LAVORO n. 15 – Ristrutturazione con adeguamento funzionale ed efficientamento energetico dell'edificio comunale denominato "ex-Eca" ad uso residenziale per persone in difficoltà. Costo complessivo € 1.500.000,00 finanziati dal Contributo della Regione F.V.G nel 2026.

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2024/2026

Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	2.442.298,84	2.643.477,84	3.207.299,87	3.155.000,00	3.170.000,00	3.165.000,00	- 1,630
Contributi e trasferimenti correnti	2.307.945,63	2.562.721,38	3.155.992,59	2.582.836,38	2.526.640,90	2.458.103,46	- 18,160
Extratributarie	632.364,70	615.487,80	670.987,86	636.590,00	640.290,00	670.440,00	- 5,126
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.382.609,17	5.821.687,02	7.034.280,32	6.374.426,38	6.336.930,90	6.293.543,46	- 9,380
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	106.961,24	79.431,88	90.866,91	22.205,10	22.205,10	22.205,10	- 75,563
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.489.570,41	5.901.118,90	7.125.147,23	6.396.631,48	6.359.136,00	6.315.748,56	- 10,224
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	2.427.397,28	1.205.691,44	8.233.839,21	853.748,76	7.601.674,48	3.858.138,47	- 89,631
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	1.054.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	527.548,22	2.298.633,37	2.051.663,95	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	4.008.945,50	3.504.324,81	10.285.503,16	853.748,76	7.601.674,48	3.858.138,47	- 91,699
Riscossione crediti	1.054.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	1.054.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	10.552.515,91	9.405.443,71	17.410.650,39	7.250.380,24	13.960.810,48	10.173.887,03	- 58,356

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2021	2022	2023	2024	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	2.765.665,05	2.622.091,92	2.961.899,03	3.635.767,27	22,751
Contributi e trasferimenti correnti	2.285.888,35	2.447.339,40	3.217.280,26	2.818.787,05	- 12,386
Extratributarie	630.643,01	571.379,35	683.651,75	684.965,62	0,192
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.682.196,41	5.640.810,67	6.862.831,04	7.139.519,94	4,031
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.682.196,41	5.640.810,67	6.862.831,04	7.139.519,94	4,031
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	2.162.698,88	983.320,44	6.241.000,13	1.451.515,86	- 76,742
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	1.054.000,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	2.162.698,88	2.037.320,44	6.241.000,13	1.451.515,86	- 76,742
Riscossione crediti	0,00	138.915,72	915.084,28	273.952,24	- 70,062
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	138.915,72	915.084,28	273.952,24	- 70,062
TOTALE GENERALE (A+B+C)	7.844.895,29	7.817.046,83	14.018.915,45	8.864.988,04	- 36,764

ANALISI DELLE RISORSE

Entrate tributarie

Il sistema di finanziamento del Bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia tributaria che da fattori esterni non imputabili direttamente ai contribuenti ma che determinano in modo sempre più preponderante le entrate derivanti dall'applicazione di tariffe, aliquote dei tributi comunali. Fra le principali entrate tributarie troviamo:

L'addizionale comunale all'I.R.P.E.F. è dovuta al comune nel quale il contribuente ha il domicilio fiscale alla data del 1° gennaio dell'anno cui si riferisce il pagamento dell'addizionale stessa. L'imposta è calcolata applicando le aliquote fissate dal comune al reddito complessivo determinato ai fini IRPEF, al netto degli oneri deducibili, ed è dovuta solo se per lo stesso anno risulta dovuta l'IRPEF stessa, al netto delle detrazioni per essa riconosciute e del credito d'imposta per i redditi prodotti all'estero. Il versamento dell'addizionale è effettuato in acconto e a saldo, unitamente al saldo dell'imposta sul reddito delle persone fisiche. L'acconto è stabilito nella misura del 30% dell'addizionale ottenuta applicando l'aliquota fissata dal comune per l'anno precedente al reddito imponibile IRPEF dell'anno precedente. Per gli anni 2024 – 2026 sono state confermate le relative aliquote e la soglia di esenzione prevista dall'anno 2022;

La nuova Imposta (I.L.I.A.), che ha sostituito l'I.M.U. per i Comuni della Regione F.V.G. a decorrere dall'1.1.2023 ai sensi della L.R. 17/2022, per l'applicazione della quale il Comune ha approvato, con Delibera di Consiglio Comunale n. 9 del 15.03.2023, il Regolamento dell'Imposta Locale Immobiliare Autonoma e le relative aliquote, nel rispetto della normativa Regionale. La disciplina regionale ha in parte novato quella statale dell'IMU e in parte rinviato alla stessa.

In analogia con la normativa statale, l'ILIA è rimasta invariata per alcuni elementi quali: la base impositiva; i soggetti passivi; il soggetto attivo; la base imponibile; le esenzioni fra cui quella dell'abitazione principale e la riduzione della base imponibile al 50% per particolari fattispecie (fabbricati di interesse storico/artistico, inagibili o inabitabili etc).

Per quanto riguarda gli immobili classificati nel gruppo catastale D, la Legge Regionale prevede che l'intero gettito venga riscosso dal Comune, facendo così venir meno la riserva a favore dello Stato prevista dalla normativa IMU, secondo la quale il gettito, calcolato con aliquota fino allo 0,76% spetta a quest'ultimo.

Il legislatore Regionale ha precisato che tale importo verrà corrisposto dalla Regione F.V.G. allo Stato, mentre la regolazione dei rapporti finanziari tra Regione e comune avverrà attraverso una compensazione a valere sul F.U.C. (Fondo Unico Regionale). Relativamente alle tariffe, le stesse rimarranno invariate per il 2024 a seguito di direttiva della Giunta Comunale (Deliberazione n. 114 dell'11.09.2023).

Poiché l' I.L.I.A. è un'entrata tributaria riscossa in autoliquidazione dei contribuenti, le previsioni di bilancio sono formulate tenendo conto delle simulazioni effettuate sulla scorta delle aliquote applicate nel 2023.

La T.A.R.I. riferita alla gestione del servizio rifiuti le cui tariffe vengono elaborate sulla scorta dei Piani Economici finanziari elaborati dall'Ente gestore del Servizio e validato dall'Autorità d'Ambito competente. I piani validati (deliberazione n. 34 del 17.5.2022 dall'Assemblea Regionale d'Ambito - AUSIR) per il quadriennio 2022 – 2025 di competenza del Gestore Ambiente Servizi spa fra i quali fa parte anche il Comune di Sesto al Reghena. Sono soggetti ad aggiornamenti biennali infra periodali, laddove ciò sia ritenuto necessario dall'Ente territorialmente competente.

Anche per l'annualità 2024 il termine per l'approvazione della Tariffa è il 30.4.2024.

I.L.I.A.

IMPOSTA LOCALE IMMOBILIARE AUTONOMA				
	ALIQUOTE ILIA			
	2023	2024		
Prima casa	0,60	0,60		
Altri fabbricati residenziali	1,01	1,01		
Altri fabbricati non residenziali	0,96	0,96		
Terreni	0,76	0,76		
Aree fabbricabili	1,01	1,01		
TOTALE				

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.442.298,84	2.643.477,84	3.207.299,87	3.155.000,00	3.170.000,00	3.165.000,00	- 1,630

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.765.665,05	2.622.091,92	2.961.899,03	3.635.767,27	22,751

Entrate da contributi e trasferimenti correnti

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3	
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)		
	1	2	3	4	5	6		
TOTALE CONTRIBUTI TRASFERIMENTI CORRENTI	E	2.307.945,63	2.562.721,38	3.155.992,59	2.582.836,38	2.526.640,90	2.458.103,46	- 18,160

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3	
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)			
	1	2	3			
TOTALE CONTRIBUTI TRASFERIMENTI CORRENTI	E	2.285.888,35	2.447.339,40	3.217.280,26	2.818.787,05	- 12,386

PRINCIPALI TIPOLOGIE DI TRASFERIMENTI CORRENTI

Trasferimenti erariali:

Per il triennio 2024/2026 i trasferimenti diretti dallo Stato sono limitati ai contributi per le funzioni svolte dall'Ente per conto dello Stato (così detti servizi indispensabili), al rimborso dei pasti per insegnanti, al rimborso esenzione TARI per i plessi scolastici, agli adeguamenti contrattuali dei Segretari Comunali e ai contributi in conto interessi su mutui concessi dallo Stato (impiantistica sportiva fondi Mondiali 90).

In questa sezione verranno ricompresi tutti quei trasferimenti in attuazione al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza che vanno a finanziare interventi di parte corrente.

Si precisa che i trasferimenti erogati dallo Stato in materie e settori specifici, come ad esempio quelli collegati all'emergenza epidemiologica – Fondo per le funzioni fondamentali), vengono trasferiti per il tramite della Regione F.V.G. e quindi compaiono classificati come trasferimenti regionali, nel rispetto delle voci del Piano dei Conti in riferimento all'Ente che materialmente procede all'erogazione delle somme.

Trasferimenti Regionali:

Possono essere distinti in trasferimenti finalizzati al finanziamento delle spese correnti come ad esempio il F.U.C. – Fondo Unico Regionale – dove sono inseriti tutti i trasferimenti disciplinati dalla Legge di Bilancio e trasferimenti a finanziamento (specifica destinazione) di spese correnti (abbattimento canoni di locazione, barriere architettoniche, fondi destinati ai servizi assistenziali, culturali, ricreativi e sportivi).

Trasferimenti correnti da altri soggetti:

Che finanziano determinate tipologie di spesa come ad esempio l'Ufficio Turistico e le attività culturali.

Entrate da proventi extratributari

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizistessi nel triennio: Si fa riferimento in particolare alla determinazione della percentuale di copertura dei servizi a domanda individuale meglio riportati nelle pagine successive ed approvati con deliberazione della Giunta Comunale n. 154 del 11.12.2023.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 155 del 11.12.2023 sono state determinate le destinazioni derivanti da sanzioni pecuniarie per violazione al codice della Strada ai sensi dell'art. 208 – anno 2023;

Utili e proventi da aziende partecipate: E' stata inserita l'entrata relativa ai dividendi ATAP e GSM.

L'art. 1 comma 816 della Legge di Bilancio 2020 n. 160/2019 ha previsto che a decorrere dall'1.1.2021 il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria denominato "canone" è istituito dai Comuni in sostituzione della "tassa per l'occupazione spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni.

Anche in questo caso vengono confermate le tariffe in vigore dall'1.1.2023 e confermato il relativo Regolamento.

Proventi servizio mensa scolastica:

La quantificazione è stata effettuata in base all'andamento dei pasti somministrati nel rispetto anche dell'impegno di spesa assunto per il periodo di "contratto" con la ditta aggiudicataria. Sono state rideterminate le tariffe di compartecipazione degli utenti a decorrere dall'1.1.2023 in sede di approvazione del Bilancio 2023/2025 con provvedimento del Consiglio Comunale n. 10 del 15.3.2023.

Proventi per il trasporto scolastico:

la previsione è stata determinata sulla scorta dell'andamento del biennio precedente in riferimento agli utenti che hanno chiesto il servizio.

Con deliberazione della Giunta Comunale sono stati determinati i tassi di copertura dei costi di gestione dei servizi a domanda individuale.

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
SERVIZIO MENSE SCOLASTICHE - MATERNA ED ELEMENTARI	€ 165.000,00	€ 204.340,00	80,75%
TRASPORTI SCOLASTICI	€ 20.000,00	€ 174.000,00	11,49%
UTILIZZO LOCALI	€ 50.100,00	€ 137.940,00	36,32%
AREE DI SOSTA - compresa area camper	€ 1.800,00	€ 4.900,00	36,73%
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	€ 236.900,00	€ 521.180,00	45,45%

Proventi della gestione dei beni dell'ente**ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE**

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
Barchessa grande "Complesso Burovich" - attivita' ricettiva	Sesto al Reghena - Capoluogo	18.400,00 (IVA esclusa) con adeguamento Istat	
Impianto sportivo di calcio	Sesto al Reghena - capoluogo - Viale degli Olmi e impianto sportivo di Bagnarola - Via Vissignano	3.000,00 (piu' IVA)	Convenzione stipulata con l'associazione A.S.D. - U.P. Sesto-Bagnarola
Impianto sportivo di Ramuscello	Ramuscello - Via Risorgimento	1.200,00 (piu' IVA)	Convenzione stipulata con l'Associazione A.S.D. - S.A.P. Ramuscellese
Campi da tennis	Bagnarola - Via Vissignano	600,00 (piu' IVA)	Convenzione sottoscritta con il Gold Tennis Club
Gestione impianti sportivi, palestre e pista di atletica	Bagnarola- Via Vissignano, Sesto al Reghena-Capoluogo - Via Julia Concordia, Bagnarola - Via Santa Lucia e Ramuscello - Via Silvio Pellico	4.200,00 (piu' IVA)	Convenzione sottoscritta con l'Associazione A.S.D. Polisportiva Libertas-Albatros di Sesto al Reghena
Sede di scuola dell'infanzia paritaria	Sesto al Reghena- Capoluogo - Via Giotto di	9.100,00 (piu' IVA) con adeguamento Istat	Convenzione con Il Portico on lus a titolo oneroso da adibirsi a scuola maternal dell'infanzia paritaria
Asilo Nido di Ramuscello	Frazione Ramuscello – Via Silvio Pellico	8.500,00 (più IVA)	Convenzione con Il Portico on lus

Ufficio Postale di Ramuscello	Ramuscello - Via I. Nievo	2.660,00 (con adeguamento del canone fino al 75% indice Istat)	Contratto di locazione sottoscritto con le Poste Italiane spa
Locali ad utilizzo delle società filarmoniche	Via Giotto di Bondone a Sesto al Reghena e via Gobetti a Bagnarola	200,00 (IVA esclusa)	

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2024	Provento 2025	Provento 2026
LOCAZIONE CAMPI DA TENNIS	600,00	600,00	600,00
LOCAZIONE IMPIANTO SPORTIVO DI BAGNAROLA E SESTO AL REGHENA	3.000,00	3.000,00	3.000,00
LOCAZIONE IMPIANTO SPORTIVO DI RAMUSCELLO	1.200,00	1.200,00	1.200,00
LOCAZIONE OSTELLO "BARCHESSA GRANDE"	18.000,00	18.500,00	19.000,00
LOCAZIONE PALESTRE COMUNALI	4.200,00	4.200,00	4.200,00
LOCAZIONE UFFICIO POSTALE DI RAMUSCELLO	2.660,00	2.660,00	2.660,00
LOCAZIONE CASA EX E.C.A. - ANZIANI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
LOCAZIONE ANTENNE PER TELEFONIA	13.500,00	13.500,00	13.500,00
LOCAZIONE AREA IN VIA GOBETTI	2.800,00	2.800,00	2.800,00
LOCAZIONE SCUOLA MATERNA SESTO AL REGHENA	9.000,00	9.100,00	9.200,00
UTILIZZO LOCALI - AUDITORIUM - SALE CIVICHE	5.208,00	5.208,00	5.208,00
LOCAZIONE ALLE FILARMONICHE LOCALI	200,00	200,00	200,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	61.368,00	61.968,00	62.568,00

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3	
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)		
	1	2	3	4	5	6		
TOTALE EXTRATRIBUTARI	PROVENTI	632.364,70	615.487,80	670.987,86	636.590,00	640.290,00	670.440,00	- 5,126

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3	
	2021 (riscossioni)	2022 (riscossioni)	2023 (previsioni cassa)			
	1	2	3			
TOTALE EXTRATRIBUTARI	PROVENTI	630.643,01	571.379,35	683.651,75	684.965,62	0,192

Entrate finanziate in conto capitale

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	2.427.397,28	1.205.691,44	8.233.839,21	853.748,76	7.601.674,48	3.858.138,47	- 89,631
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	0,000
Accensione di mutui passivi	1.054.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	3.481.397,28	1.205.691,44	8.233.839,21	853.748,76	7.601.674,48	3.858.138,47	- 89,631

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	2.162.698,88	983.320,44	6.241.000,13	1.451.515,86	- 76,742
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00	42.000,000
Accensione di mutui passivi	0,00	1.054.000,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	2.162.698,88	2.037.320,44	6.241.000,13	1.451.515,86	- 76,742

PRINCIPALI ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate previste nel bilancio 2024/2026 includono i trasferimenti da parte della Regione F.V.G. a finanziamento delle opere previste nel Programma annuale e triennale approvato con delibera della Giunta Comunale n. 141 del 13.11.2023.

Anno 2024:

Contributo regionale per Fondo investimenti L.R. 34/2015 art. 7 c. 60 e 61 lett. a): € 58.208,47;

Contributo regionale per lavori di manutenzione straordinaria centro diurno Casette: € 218.750,00;

Contributo Regionale per installazione impianti fotovoltaici sulle coperture della scuola materna di Sesto al Reghena e Auditorium Don Bosco: € 30.000,00;

Quote che sono destinate al finanziamento della spesa corrente in quanto si riferiscono alla quota di Contributi della Regione F.V.G. e dello Stato in conto interessi su mutui contratti:

Contributo Regionale per mutui (parte che va a coprire la quota capitale dei C.R. in c/interessi): per € 447.200,66;

Contributo dello Stato per impiantistica sportiva (parte che va a coprire la quota capitale del C.S. in c/interessi) per € 12.189,63;

Anno 2025:

Contributo Regionale per “I Borghi più Belli d’Italia”: € 350.000,00;

Contributo Regionale per lavori di adeguamento socio culturale “Dante Alighieri”: per € 320.000,00;

Contributo regionale per Fondo investimenti L.R. 34/2015 art. 7 c. 60 e 61 lett. a): € 58.208,47;

Contributo Regionale per installazione impianti fotovoltaici sulle coperture della scuola materna di Sesto al Reghena e Auditorium Don Bosco: € 30.000,00;

Contributo regionale per adeguamento ex spogliatoi del campo di calcio da destinare a iniziative sociali, culturali e turistiche: € 361.748,19;

Contributo regionale per sistemazione punti pericolosi della viabilità territorio comunale: € 949.219,39;

Contributo Regionale lavori manutenzione straordinaria della viabilità comunale: € 750.000,00;

Contributo Regionale riqualificazione energetica e completamento adeguamento funzionale della scuola media Bagnarola: € 3.050.000,00;

Contributo regionale per lavori di riqualificazione di un ambito in frazione Bagnarola (VI lotto): € 30.000,00;

Contributo regionale per lavori di sistemazione punti pericolosi della viabilità comunale: € 614.214,07;

Contributo regionale per realizzazione pista ciclabile: € 533.452,26;

Contributo regionale per miglioramento sismico e manutenzione straordinaria centro sociale di Bagnarola: € 100.000,00;

Quote che sono destinate al finanziamento della spesa corrente in quanto si riferiscono alla quota di Contributi della Regione F.V.G. e dello Stato in conto interessi su mutui contratti:

Contributo Regionale per mutui (parte che va a coprire la quota capitale dei C.R. in c/interessi): per € 220.304,20;

Contributo dello Stato per impiantistica sportiva (parte che va a coprire la quota capitale del C.S. in c/interessi) per € 12.127,90;

Anno 2026:

Contributo regionale per ristrutturazione ed adeguamento edificio ex ECA: € 1.500.000,00;

Contributo regionale per Fondo investimenti L.R. 34/2015 art. 7 c. 60 e 61 lett. a): € 58.208,47;

Contributo Regionale riqualificazione energetica e completamento adeguamento funzionale della scuola media Bagnarola: € 1.250.000,00;

Contributo regionale per lavori di riqualificazione di un ambito in frazione Bagnarola (VI lotto): € 570.000,00;

Contributo regionale per lavori di sistemazione punti pericolosi della viabilità comunale: € 280.000,00;

Contributo Regionale per mutui (parte che va a coprire la quota capitale dei C.R. in c/interessi): per € 112.530,00;

Non è stata prevista l'accensione di nessun mutuo per la realizzazione delle OO.PP. previste nel triennale 2024/2026.

Verifica limiti di indebitamento

COMUNE DI SESTO AL REGHENA (PN)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2024

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	2.643.477,84	2.581.371,10	2.548.860,47
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	2.562.721,38	2.571.014,51	2.358.205,87
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	615.487,80	614.138,07	575.638,07
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		5.821.687,02	5.766.523,68	5.482.704,41
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	582.168,70	576.652,37	548.270,44
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾	(-)	128.045,83	100.805,54	76.423,37
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	85.679,19	52.377,95	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		539.802,06	528.224,78	471.847,07
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

Entrate da crediti e anticipazioni di cassa

Non sono state previste entrate da anticipazione di cassa.

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di crediti	1.054.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.054.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2024 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2021 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2023 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	138.915,72	915.084,28	273.952,24	- 70,062
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	138.915,72	915.084,28	273.952,24	- 70,062

Equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2024 - 2025 - 2026

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.501.763,22			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		22.205,10	22.205,10	22.205,10
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		6.374.426,38 0,00	6.336.930,90 0,00	6.293.543,46 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		459.390,29	232.432,10	112.530,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		6.156.603,64 22.205,10 166.500,00	5.996.723,33 22.205,10 166.500,00	5.882.889,51 22.205,10 166.500,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		699.418,13 0,00 0,00	594.844,77 0,00 0,00	545.389,05 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti e per rimborso prestiti (2) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2024 - 2025 - 2026**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		853.748,76	7.601.674,48	3.858.138,47
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		459.390,29	232.432,10	112.530,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		394.358,47 0,00	7.369.242,38 0,00	3.745.608,47 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

**BILANCIO DI PREVISIONE
EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2024 - 2025 - 2026**

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

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

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

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

Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2024 - 2025 - 2026

ENTRATE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.501.763,22								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾ Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Fondo pluriennale vincolato		22.205,10	22.205,10	22.205,10					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.635.767,27	3.155.000,00	3.170.000,00	3.165.000,00	Titolo 1 - Spese correnti <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	6.957.043,77	6.156.603,64 22.205,10	5.996.723,33 22.205,10	5.882.889,51 22.205,10
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	2.818.787,05	2.582.836,38	2.526.640,90	2.458.103,46					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	684.965,62	636.590,00	640.290,00	670.440,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.451.515,86	853.748,76	7.601.674,48	3.858.138,47	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.794.307,16	394.358,47 0,00	7.369.242,38 0,00	3.745.608,47 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	273.952,24	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Totale entrate finali	8.864.988,04	7.228.175,14	13.938.605,38	10.151.681,93	Totale spese finali	8.751.350,93	6.550.962,11	13.365.965,71	9.628.497,98
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	699.418,13	699.418,13 0,00	594.844,77 0,00	545.389,05 0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.688.253,67	1.711.000,00	1.711.000,00	1.711.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.688.675,34	1.711.000,00	1.711.000,00	1.711.000,00
Totale titoli	10.553.241,71	8.939.175,14	15.649.605,38	11.862.681,93	Totale titoli	11.139.444,40	8.961.380,24	15.671.810,48	11.884.887,03
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	13.055.004,93	8.961.380,24	15.671.810,48	11.884.887,03	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	11.139.444,40	8.961.380,24	15.671.810,48	11.884.887,03
Fondo di cassa finale presunto	1.915.560,53								

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

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

* Indicare gli anni di riferimento.

COERENZA E COMPATIBILITA' CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

La legge regionale 6 novembre 2020, n. 20 (*Modifiche alle disposizioni di coordinamento della finanza locale di cui alla legge regionale 17 luglio 2015, n. 18 e norme sulla concertazione delle politiche di sviluppo*) ha innovato la legge regionale 17 luglio 2015, n. 18 che contiene la disciplina generale in materia di finanza locale, intervenendo in ordine agli obblighi di finanza pubblica. Il nuovo regime per gli enti locali della Regione è ora quindi stabilito dall'articolo 2, comma 2 ter della legge regionale n. 18/2015, che prevede che imedesimi assicurino la razionalizzazione ed il contenimento della spesa:

- a) nell'ambito del concorso finanziario di cui al comma 2 bis del medesimo articolo;
- b) rispettando il vincolo costituzionalmente previsto dell'equilibrio di bilancio;
- c) attraverso il rispetto degli obblighi di cui agli articoli 21ii e 22iii della legge regionale n. 18/2015;
- d) attraverso le misure introdotte dalla legislazione statale espressamente recepite dalle leggi regionali.

Pertanto, i vincoli finora previsti dalla legge statale e non ricompresi nelle leggi regionali non si applicano agli enti locali della Regione, ivi compresi quelli in materia di contenimento della spesa comunque denominati.

Gli obblighi di finanza pubblica per gli enti locali della Regione Friuli Venezia Giulia, declinati dal nuovo articolo 19 della legge regionale n. 18/2015, prevedono che gli enti debbano:

- a) assicurare l'equilibrio di bilancio in applicazione della normativa statale,
- b) assicurare la sostenibilità del debito ai sensi dell'articolo 21 della medesima legge regionale,
- c) assicurare la sostenibilità della spesa di personale ai sensi dell'articolo 22 della medesima legge regionale, quale obbligo anche ai fini dei vincoli per il reclutamento e per il contenimento della spesa di personale.

Per quanto attiene all'obbligo dell'equilibrio di bilancio comma 1, lettera a) dell'articolo 19 della legge regionale n. 18/2015, che trova il suo fondamento in fonti di rango Costituzionale, si rimanda alla disciplina contenuta nella legge 30 dicembre 2018, n. 145, in particolare i commi da 819 a 827 dell'articolo 1, relativi alla definizione degli equilibri di bilancio degli enti locali, in forza anche del rinvio operato dall'articolo 20, comma 1, della legge regionale n.

18/2015. In merito agli altri due obblighi di finanza pubblica (lettere b) e c) dell'articolo 19 il legislatore regionale ha preso a riferimento il concetto di sostenibilità finanziaria (introdotto anche dal legislatore statale con l'articolo 33, comma 2, del decreto legislativo 30 aprile 2019 n. 34). Rispetto al precedente criterio basato sulla spesa storica, il concetto di sostenibilità consente di salvaguardare maggiormente l'autonomia di entrata e di spesa dei comuni sancita dall'articolo 119 della Costituzione. Esso si basa sulla capacità dell'ente di mantenere l'equilibrio pluriennale nel bilancio tra entrate correnti e spese correnti (debito e personale), senza eccedere nella rigidità della spesa stessa. Le disposizioni regionali che disciplinano i nuovi obblighi di finanza pubblica sono contenute, in particolare negli articoli 21, 22, 22 bis e 22 ter della legge regionale n. 18/2015, come sostituiti ed inseriti dagli articoli 5, 6 e 7 della legge regionale n. 20/2020. In attuazione delle norme di legge regionale con la deliberazione della Giunta regionale n. 1885 del 14 dicembre 2020 sono stati definiti i valori soglia per i due vincoli di sostenibilità del debito e della spesa di personale. I valori soglia relativi all'indicatore di sostenibilità della spesa di personale, sono stati poi rideterminati con la delibera di Giunta regionale n. 1994 del 23/12/2021 a decorrere dal 2022.

Il Comune, ogni anno, determina il proprio posizionamento rispetto al valore soglia e conseguentemente effettua la valutazione sul rispetto dell'obbligo.

Tale operazione deve avvenire sia in sede di bilancio di previsione che di rendiconto di gestione.

In particolare in sede di bilancio di previsione il posizionamento è determinato attraverso il confronto tra il valore soglia riferito alla propria classedemografica indicato nella Tabella 1 e i seguenti indicatori:

1) SOSTENIBILITA' DEL DEBITO indicatore 8.2 (sostenibilità dei debiti finanziari) presente nell'allegato 1/a (Indicatori Sintetici) al Decreto del Ministero dell'Interno del 22 dicembre 2015 concernente il Piano degli indicatori di bilancio e da inviare alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche (BDAP).

2) SOSTENIBILITA' DELLA SPESA DI PERSONALE confronto tra il valore soglia riferito alla propria classe demografica indicato nella Tabella 2 e il rapporto tra le proprie poste di bilancio calcolato come di seguito precisato: (impegni dell'esercizio di competenza riguardanti la spesa complessiva del personale, relativi alle voci riportate nel macro-aggregato U.1.01.00.00.000, nonché alle voci riportate nel codice spesa U.1.03.02.12.000) / (accertamenti dell'esercizio di competenza relativi alle entrate correnti riportate nei titoli E.1.00.00.00.000, E.2.00.00.00.000 e E.3.00.00.00.000, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) di parte corrente, stanziato in sede di bilancio di previsione e relativo all'annualità considerata. Nella sezione dedicata alla programmazione del personale vi è la dimostrazione del rispetto di tale valore soglia.

Linee programmatiche di mandato

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 25 del 12.6.2019 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2019 - 2024. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

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

Codice	Descrizione
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunità, la solidarietà
3	Un Comune sicuro: Sesto al Reghena e le politiche della sicurezza
4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena
5	Un Comune che mette al centro la cultura: una risorsa al servizio di tutti
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione
52	Un Comune protagonista attivo dello sviluppo economico: ripresa e rilancio attraverso l'innovazione e la valorizzazione delle persone e delle eccellenze

Linea Programmatica:

2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunità, la solidarietà
---	--

Per l'Amministrazione Comunale di Sesto al Reghena **il benessere della persona e della famiglia è il punto di partenza e di arrivo di ogni ragionamento.**

Il Comune si mette al servizio delle famiglie:

- anzitutto con **servizi all'infanzia efficienti e diffusi sul territorio, in edifici scolastici sicuri e funzionali**

Per accedere alla vasta rete di servizi per le persone e le famiglie nei quali il Comune si inserisce, le azioni previste sono:

Nel nome del principio di accesso universale ai servizi alla persona, vengono altresì presidiati i servizi:

- **per i minori in condizioni di disagio;**

- **per le persone con disabilità;**

- **per gli anziani;**

sia **direttamente**, che **attraverso l'Ambito Socio Assistenziale.**

Il campo dei servizi alla persona è uno degli ambiti maggiormente vocati per dimostrare quanto sia importante e determinante la **sussidiarietà orizzontale** negli enti locali: la pervasività e l'intensità dell'azione dei sodalizi di volontariato è una delle condizioni di efficacia più importanti nel campo dei servizi alla persona ed è accompagnata da azioni di sostegno e di riconoscimento da parte dell'Amministrazione Comunale.

Linea Programmatica:

3	Un Comune sicuro: Sesto al Reghena e le politiche della sicurezza
---	---

L'Amministrazione Comunale di Sesto al Reghena sta implementando le politiche di assicurazione civica già attuate nel corso degli ultimi anni, con rinnovato vigore e una nuova organizzazione più efficace ed efficiente a partire dalla costituzione dell'Ufficio unico di Polizia Locale con il Comune di Cordovado.

L'amministrazione comunale riconosce piena valenza alla **sussidiarietà orizzontale** anche in questo particolare ambito, grazie alla piena collaborazione dei volontari e degli ausiliari della sicurezza, che danno quotidiana prova di senso civico e abnegazione nell'affiancare i componenti dell'ufficio in alcuni importanti servizi di istituto.

Linea Programmatica:

4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena
---	--

Lo sviluppo urbanistico e demografico di Sesto al Reghena viene sostenuto con scelte che valorizzano gli elementi che lo contraddistinguono nell'ambito della comunità provinciale: la storia e l'arte, ma anche l'ambiente ed il paesaggio.

Le politiche in atto assicurano alle nuove zone residenziali una moderna dotazione di servizi e di insediamenti commerciali, anche grazie a piani per il medio e piccolo commercio che mirano a far rivivere i centri urbani ed il recupero del patrimonio edilizio esistente.

Una particolare attenzione viene riservata a chi vive nelle borgate meno centrali, che ha ugual diritto di chi sta nei centri storici in termini di servizi, piste ciclabili, infrastrutture, trasporti, etc.

Le principali azioni previste nel settore sono:

- **migliorare ulteriormente il Piano regolatore generale**, analizzandolo in maniera approfondita, e ciò al fine di gestire le trasformazioni urbane nel loro complesso, attraverso uno schema di sviluppo del territorio basato sul rapporto cultura/società/economia/ambiente ed è per questo che nel corso del 2023 è stata approvata la variante Generale al P.R.G.C. e al P.R.P.C.

Linea Programmatica:

5	Un Comune che mette al centro la cultura: una risorsa al servizio di tutti
---	--

Sesto al Reghena è un **giacimento culturale** che va tutelato in modo trasversale, a partire dai nostri ragazzi.

A questo proposito **si va consolidando il servizio bibliotecario a favore di tutto il territorio**, anche grazie alle visite guidate e di avvicinamento alla lettura ed alla storia della nostra cittadina.

Il Comune di Sesto al Reghena è uno scrigno di tesori artistici e storici, e molti di essi sono ancora da esplorare, anche grazie a una nuova stagione di **ricerche storiche ed artistiche**, e il **ricorso a borse di studio** ed al sostegno a studenti che vogliono indirizzare su Sesto al Reghena la propria tesi di laurea, per questo si è attivato anche l'erogazione di borse di studio.

Dato che la valorizzazione della cultura deve interessare tutto il territorio, si stanno implementando **le collaborazioni con le tre pro loco**, ma anche **con i comuni limitrofi**, in una logica di sistema che rappresenta il futuro.

Linea Programmatica:

6	Un Comune con servizi efficienti, di qualita', che garantiscono la partecipazione
---	---

La qualità dei servizi comunali dipende certamente dalle infrastrutture e dagli investimenti, ma anche e soprattutto dalla **preparazione e dalla motivazione delle persone che lavorano per il comune**: attraverso l'innovazione si può rendere efficiente ed efficace lo staff comunale.

La strategia, in questo campo, vuole ricorrere a molti strumenti: da un lato è doveroso riconoscere e valorizzare il contributo di ciascun dipendente; dall'altro vanno svecchiati e a migliorati i regolamenti comunali, in modo da renderli più flessibili e da abbassare i costi della burocrazia.

Anche la comunicazione è un servizio! E' in atto l'ulteriormente potenziamento del sito internet comunale, con una sezione appositamente dedicata all'innovazione ed agli approfondimenti normativi che possano essere utili a famiglie e professionisti, per migliorare il risparmio energetico, per velocizzare le pratiche, per evitare errori e lungaggini. Le sezioni del sito sono state anche ampliate a seguito delle nuove disposizioni introdotte dai finanziamenti del P.N.R.R.

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Sesto al Reghena è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2024, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2024 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso. A tale proposito si rimanda alla relazione del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio.

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2019 - 2024

Linea programmatica: 2 Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunita', la solidarieta'

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	2.1.1 - Forme di sostegno alle Scuole dell'infanzia	in corso
	2.1.2 - I servizi di supporto alla scuola: refezione scolastica, trasporto scolastico, sostegno ai progetti didattici	in corso
	2.1.3 - Politiche giovanili: gestione puntoinforma - azione di sistema priva di budget	in corso
	2.1.4 - Opere scolastiche	in corso
	2.1.5 - Interventi per minori in istituto	in corso
	2.1.6 - Progetti contro i bullismi e per la cittadinanza attiva	in corso
2.2 - Politiche per la famiglia e gli adulti, per l'inclusione sociale	2.2.1 - Azioni di gestione misure regionali e statali in materia di genitorialita' e di integrazione al reddito (quest'ultima gestita attraverso l'ambito socio assistenziale del Sanvitese)	in corso
	2.2.2 - Gestione contributi per il diritto allo studio	in corso
	2.2.3 - Azioni per l'inclusione sociale	in corso
	2.2.4 - Diritto alla casa	in corso
2.3 - Politiche per le persone con disabilita'	2.3.1 - Gestione servizi ai disabili (delega all'ASFO)	
	2.3.2 - Gestione pratiche per il superamento delle barriere architettoniche negli edifici	in corso
2.4 - Politiche per gli anziani	2.4.1 - Politiche per gli anziani (es. gestione dei centri diurni [anche attraverso l'Ambito 6.2])	in corso
	2.4.2 - Diritto alla mobilita' e all'accesso ai servizi sociali e sanitari fuori dal territorio di Sesto al Reghena	in corso
	2.4.3 - Compartecipazione alle rette delle case di riposo.	
2.5 - Politiche per la governance del sistema dei servizi alla persona	2.5.1 - Azioni di gestione e sviluppo dell'Ambito socio assistenziale	in corso
2.6 - Sussidiarieta' attraverso le associazioni locali	2.6.1 - Erogazione contributi ordinari e straordinari alle associazioni	in corso
2.7 - Politiche di sostegno alle crisi aziendali e ai lavoratori	2.7.1 - Azioni positive per lavoratori in crisi o soggetti privi di ammortizzatori sociali	in corso
2.8 - Sport e promozione del benessere	2.8.1 - Gestione impianti sportivi in convenzione con le associazioni locali	in corso

Linea programmatica: 3 Un Comune sicuro: Sesto al Reghena e le politiche della sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
3.1 - Sicurezza e ordine pubblico	3.1.1 - Polizia locale e amministrativa	in corso
	3.1.2 - Polizia stradale e controllo del territorio	in corso
	3.1.3 - L'educazione stradale a favore dei bambini e dei ragazzi	in corso

Linea programmatica: 4 Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
4.1 - Urbanistica e assetto del territorio	4.1.1 - Gestione dello strumento urbanistico	in corso
	4.1.2 - Creazione del Parco Comunale del Lemene	da attuare
	4.1.3 - Opere stradali e ciclabili - Arredo Urbano	in corso
	4.1.4 - Nuove modalita' di gestione dell'illuminazione pubblica	in corso
4.2 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.2.1 - Difesa del suolo - piano generale di intervento - interventi su rogge e canali	in corso
	4.2.2 - Polizia rurale	in corso
	4.2.3 - Adozione del piano acustico	da attuare
	4.2.4 - Realizzazione di una centrale idroelettrica	da attuare

Linea programmatica: 5 Un Comune che mette al centro la cultura: una risorsa al servizio di tutti

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
5.1 - Attivita' Culturali	5.1.1 - Gestione eventi e attivita' culturali	in corso
5.2 - Gestione della Biblioteca Civica G. Sigalotti	5.2.1 - Implementazione del Sistema Bibliotecario della Pianura Pordenonese e del punto prestito di Bagnarola	in corso
	5.2.2 - Promozione della lettura e Nati per leggere	in corso
5.3 - Restauro di beni culturali e storici di proprieta' dell'ente	5.3.1 - Restauro Chiesetta di San Pietro	da attuare

Linea programmatica: 6 Un Comune con servizi efficienti, di qualita', che garantiscono la partecipazione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.1 - Organi istituzionali (implementazione della comunicazione istituzionale e della trasparenza amministrativa)	in corso
	6.1.2 - Segreteria Generale	in corso
	6.1.3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	in corso
	6.1.4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	in corso
	6.1.5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	in corso
	6.1.6 - Ufficio tecnico	in corso
	6.1.7 - Servizi Demografici	in corso
	6.1.8 - Statistica e servizi informativi	in corso
	6.1.9 - Risorse umane	in corso
	6.1.10 - Altri servizi generali	in corso
	6.1.11 - Servizi cimiteriali	in corso
	6.1.12 - Servizi di custodia animali	in corso

Linea programmatica: 52 Un Comune protagonista attivo dello sviluppo economico: ripresa e rilancio attraverso l'innovazione e la valorizzazione delle persone e delle eccellenze

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
1.2 - Turismo come fattore di sviluppo locale	1.2.3 - Implementazione dell'Ufficio Turistico e sua integrazione con la rete commerciale locale	
	1.2.2 - Nuove forme di turismo - Sesto lungo itinerari culturali, ambientali e di pellegrinaggio	
	1.2.1 - Creazione di un centro commerciale naturale di di Sesto al Reghena, con focus su appartenenza al Borghi piu' belli d'Italia e disseminazione in tutto il territorio	

Linea programmatica: 2 Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunità, la solidarietà'

Ambito strategico	
2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	

In questo ambito strategico trovano senso e sintesi tutte le numerose azioni che l'amministrazione sta attuando a favore dei **minori** e dei **giovani**; in particolare, si tratta di una **strategia multilivello**, che si articola:

- sia in **interventi di gestione corrente**,
- sia sotto forma di **spese di investimento** (concentrati nel mondo della scuola);
- sia per spese di **promozione del benessere** tra i ragazzi e i giovani,
- sia per reagire a casi di **disagio familiare** che impongono un intervento specialistico dei servizi sociali.

Ambito strategico	Ambito operativo
2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	2.1.1 - Forme di sostegno alle Scuole dell'infanzia

Questa azione esprime l'efficacia di politiche di sussidiarietà orizzontale nel campo dei servizi alla persona e in particolare nell'ambito dei servizi all'infanzia; la presenza nel territorio di scuole paritarie, risorsa di inestimabile valore per la comunità, e l'amministrazione comunale si fa interprete di questo apprezzamento attraverso l'erogazione di contributi economici a sostegno della gestione delle due scuole paritarie, commisurati al numero di sezioni attive e al numero di bambini.

Ambito strategico	Ambito operativo
2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	2.1.2 - I servizi di supporto alla scuola: refezione scolastica, trasporto scolastico, sostegno ai progetti didattici

Importanza centrale nelle politiche a favore dell'infanzia, dell'adolescenza e della scuola hanno le azioni ausiliarie rispetto ai servizi scolastici veri e propri; si tratta:

- del servizio di **trasporto scolastico**, che viene svolto capillarmente in tutto il territorio ancora attraverso personale dipendente del Comune;
- del servizio di **refezione scolastica**, sottoposto a periodiche verifiche di qualità che hanno portato a report sostanzialmente e costantemente soddisfacenti;
- dell'erogazione di **contributi economici all'istituto comprensivo di competenza a supporto delle attività e dei progetti didattici e dall'anno 2023 anche per il finanziamento delle "gite scolastiche previste nei programmi scolastici**, orientati alla conoscenza della storia e dell'ambiente in cui viviamo;
- dell'erogazione, infine, di **contributi economici all'istituto comprensivo di competenza** per acquisto materiali e attrezzatura informatica.

Ambito strategico	Ambito operativo
2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	2.1.3 - Politiche giovanili: gestione puntoinforma - azione di sistema priva di budget

Nel Comune di Sesto al Reghena la sussidiarietà orizzontale a favore dei minori si può apprezzare non solo nel rapporto ultradecennale con le scuole dell'infanzia paritarie, ma anche nell'organizzazione dell'attività socioeducativa (= doposcuola) che non viene erogata attraverso un centro di aggregazione giovanile pubblico, ma grazie alla collaborazione con gli oratori parrocchiali. Dall'anno 2023 è stato istituito anche un asilo Nido la cui gestione è stata data in concessione.

Ambito strategico	Ambito operativo
2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	2.1.4 - Opere scolastiche

Si fa esplicito rinvio al piano triennale ed elenco annuale delle opere pubbliche, nonché al programma specifico nell'ambito della sezione operativa del presente documento.

Ambito strategico	Ambito operativo
2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	2.1.5 - Interventi per minori in istituto

Gli interventi e le azioni riconducibili a questo ambito operativo afferiscono a situazioni di disagio socio-economico che coinvolgono anche minori, per i quali viene disposto l'allontanamento dal nucleo familiare problematico per essere collocati in istituti, comunità o affidi familiari. Si tratta di decisioni che scaturiscono da segnalazioni e da presa in carico

del caso da parte dei servizi specialistici, rispetto alle quali il Comune ha l'onere di affrontare l'impegno economico conseguente.

Ambito strategico	
2.2 - Politiche per la famiglia e gli adulti, per l'inclusione sociale	

Si tratta di un ambito strategico molto vasto che comprende **tutte le azioni che fanno centro sul sostegno alla famiglia, alla genitorialità, ma anche alle persone in condizioni di disagio socio/economico.**

Si tratta di politiche di intervento che spesso utilizzano **fondi regionali e/o statali**, che il Comune è chiamato a gestire in modo delegato e che comunque comportano un notevole carico di lavoro e richiedono una particolare sensibilità in capo agli addetti del servizio.

Ambito strategico	Ambito operativo
2.2 - Politiche per la famiglia e gli adulti, per l'inclusione sociale	2.2.1 - Azioni di gestione misure regionali e statali in materia di genitorialita' e di integrazione al reddito (quest'ultima gestita attraverso l'ambito socio assistenziale del Sanvitese)

Si tratta di azioni legate:

- **alla gestione a livello comunale delle misure regionali** di sostegno alla genitorialità e alla famiglia;
- **alla nuova misura di integrazione al reddito.**

Dal punto di vista organizzativo si tratta di azioni che si differenziano in quanto la prima viene gestita direttamente da personale del Comune, mentre la seconda spetta al Servizio Sociale dei Comuni (ente gestore: Comune di San Vito al Tagliamento).

Ambito strategico	Ambito operativo
2.2 - Politiche per la famiglia e gli adulti, per l'inclusione sociale	2.2.2 - Gestione contributi per il diritto allo studio

Si tratta di un ambito operativo attraverso il quale vengono gestiti i **contributi in materia di diritto allo studio**, che consistono nella erogazione agli aventi diritto di somme di denaro finalizzate e a destinazione vincolata.

Ambito strategico	Ambito operativo
2.2 - Politiche per la famiglia e gli adulti, per l'inclusione sociale	2.2.3 - Azioni per l'inclusione sociale

Agire contro l'esclusione sociale delle persone a rischio significa attuare una strategia che può affiancare a un progetto individuale redatto e monitorato dall'assistente sociale anche una forma di **sostegno economico**, che viene normalmente gestito dal personale amministrativo dell'ente.

Anche per gli anni 2024/2026 oltre alle attività già consolidate si affianca il **sostegno economico e logistico dell'amministrazione comunale alle Caritas parrocchiali** per rafforzare il sistema delle borse alimentari.

Ambito strategico	Ambito operativo
2.2 - Politiche per la famiglia e gli adulti, per l'inclusione sociale	2.2.4 - Diritto alla casa

Il diritto alla casa all'interno di questo ambito operativo si realizza attraverso la **gestione, a carico del personale amministrativo, dei bandi per l'abbattimento dei canoni di locazione a favore di inquilini e dei locatori che mettano a disposizione immobili sfitti. Anche per gli esercizi 2024/2026 il Comune ha stanziato un ulteriore fondo pari al 10% dell'assegnazione che viene effettuata dalla Regione F.V.G. per venire incontro alle sempre più innumerevoli esigenze delle famiglie a supporto dell'abbattimento dei canoni di locazione.**

Ambito strategico	
2.3 - Politiche per le persone con disabilità'	

Presidiare la qualità dei servizi alle persone con disabilità è la mission di questo ambito strategico, che impone al Comune soprattutto il compito di **coordinarsi con l'ente gestore, l'Azienda Sanitaria del Friuli Occidentale**, competente per territorio, che detiene la specializzazione e le strutture che necessitano per agire in un ambito estremamente delicato e in continua evoluzione.

Un altro ambito operativo concerne la **gestione delle istanze di superamento di barriere architettoniche**, attingendo a specifiche risorse regionali e coordinandosi con il servizio tecnico per sopralluoghi e aspetti specifici.

Ambito strategico	Ambito operativo
2.3 - Politiche per le persone con disabilità'	2.3.1 - Gestione servizi ai disabili (delega all'AAS n. 5 Friuli Occidentale)

Il contenuto essenziale di questa azione è la **gestione dei rapporti economici con l'ASFO** fissati dall'atto di delega e del relativo accordo di attuazione.

Ambito strategico	Ambito operativo
2.3 - Politiche per le persone con disabilità'	2.3.2. - Gestione pratiche per il superamento delle barriere architettoniche negli edifici

Spetta al Comune in questo ambito operativo **gestire la pratica di superamento delle barriere architettoniche negli edifici**, interfacciandosi:

- con l'utente a livello informativo e istruttorio;
- con il servizio tecnico per i sopralluoghi a domicilio e gli aspetti di edilizia privata e di stretto profilo tecnico;
- con gli uffici regionali sia in merito al fabbisogno di finanziamento, sia rispetto alle modalità di liquidazione delle spettanze.

Ambito strategico	
2.4 - Politiche per gli anziani	

La struttura demografica della popolazione del Comune da sola dimostra quanto sia importante presidiare questo ambito strategico con politiche e visioni di medio lungo periodo; l'Amministrazione riconduce a questo ambito:

- **sia azioni che mirano al benessere e alla socialità dell'anziano,**
- **sia azioni di sostegno economico,**
- **sia l'importante partita della compartecipazione alle rette degli istituti.**

A questo ambito vengono ricondotte anche le azioni a sostegno del **diritto alla mobilità e all'accesso ai servizi sociali e sanitari fuori del territorio** delle persone anziane o malate, in base al regolamento in vigore, attraverso anche l'attuazione a mezzo dei volontari dei trasporti sanitari.

Gli uffici affiancano anche gli **amministratori di sostegno** (siano essi appartenenti o estranei all'Amministrazione) nel disbrigo di alcune pratiche e nella consulenza per la rendicontazione, di concerto con lo Sportello di San Vito al Tagliamento.

Ambito strategico	Ambito operativo
2.4 - Politiche per gli anziani	2.4.1 - Politiche per gli anziani (es. gestione dei centri diurni [anche attraverso l'Ambito 6.2])

In questo ambito operativo trovano collocazione tutte le **azioni intese alla migliore forma di gestione degli appartamenti per anziani di via Iulia Concordia** (in forma diretta) e la **gestione dei centri diurni**.

Ambito strategico	Ambito operativo
2.4 - Politiche per gli anziani	2.4.2 - Diritto alla mobilità' e all'accesso ai servizi sociali e sanitari fuori dal territorio di Sesto al Reghena

Ambito strategico	Ambito operativo
2.4 - Politiche per gli anziani	2.4.3 - Compartecipazione alle rette delle case di riposo.

In questo ambito operativo vengono gestite tutte le **forme di compartecipazione economica** dell'ente alla spesa per il ricovero nelle case di riposo, in caso di persone aventi diritto, a causa di particolari condizioni socio/economiche.

Ambito strategico	
2.5 - Politiche per la governance del sistema dei servizi alla persona	

In quest'area strategica trovano collocazione le politiche dell'ente che nascono dalla volontà di **gestire il complesso mondo dei servizi alla persona in modo associato**, nell'ambito di un'aggregazione di comuni che solo grazie a questa scelta associativa possono dare risposte che, da soli, non potrebbero minimamente fronteggiare.

Ambito strategico	Ambito operativo
2.5 - Politiche per la governance del sistema dei servizi alla persona	2.5.1 - Azioni di gestione e sviluppo dell'Ambito 6.2 del Sanvitese

Si tratta di un'azione di sistema, alla quale concorre:

- direttamente l'assessore alle politiche sociali, che assume in seno all'assemblea dei sindaci le decisioni fondamentali per la programmazione e la gestione delle singole funzioni, in base a quanto disposto dalla convenzione per il servizio sociale dei Comuni;
- la struttura amministrativa dedicata all'interno dell'ente, attraverso la gestione delle relative poste economiche.

Ambito strategico	
2.6 - Sussidiarietà attraverso le associazioni locali	

Ambito strategico	Ambito operativo
2.6 - Sussidiarietà attraverso le associazioni locali	2.6.1 - Erogazione contributi ordinari e straordinari alle associazioni

Ambito strategico	
2.7 - Politiche di sostegno alle crisi aziendali e ai lavoratori	

Ambito strategico	Ambito operativo
2.7 - Politiche di sostegno alle crisi aziendali e ai lavoratori	2.7.1 - Azioni positive per lavoratori in crisi o soggetti privi di ammortizzatori sociali

Ambito strategico	
2.8 - Sport e promozione del benessere	

Si conferma l'impegno dell'Amministrazione comunale a garantire alle scuole l'utilizzo degli impianti sportivi aperti in collaborazione con le associazioni sportive che gestiscono. Le strutture sportive sono utilizzate al mattino dagli allievi delle scuole. Proseguirà la collaborazione con le associazioni sportive che collaborano con le scuole per l'avviamento allo sport delle giovani generazioni.

L'impegno dell'Amministrazione Comunale è quello di promuovere le attività motorie e sportive nel territorio comunale mediante interventi e programmi diretti ad una pianificazione dell'utilizzo delle strutture e degli spazi disponibili per una loro gestione in forma ottimale.

L'intento è quello di migliorare la qualità della vita individuale con la cura preventiva della salute facendo sport in tutte le sue forme e divertendosi a tutte le età.

Si continuerà ad organizzare manifestazioni sportive in collaborazione e sostenendo le attività svolte da gruppi ed associazioni operanti nel territorio.

Nell'ambito sportivo l'Amministrazione Comunale sarà ancora presente con collaborazioni, patrocini e/o contributi a sostegno di eventi che promuovono lo sport e che danno visibilità alle associazioni.

Linea programmatica: 3 Un Comune sicuro: Sesto al Reghena e le politiche della sicurezza	
Ambito strategico	
3.1 - Sicurezza e ordine pubblico	

La sicurezza è un diritto di ogni cittadino: vivere in un ambiente sicuro e poter uscire di casa senza la paura che possa accadere qualcosa a se stessi o alla propria famiglia è un diritto che il Comune deve contribuire a tutelare e garantire e che costituisce il punto di riferimento programmatico di questa linea del mandato.

Tutti le azioni nelle quali si articola questo ambito strategico hanno un comune denominatore: aumentare non solo la percezione ma anche la sostanza della sicurezza che viene assicurata alle persone e alle risorse di Sesto al Reghena, secondo un concetto ampio e inclusivo della stessa sicurezza.

Questo ambito strategico, che ha a che fare con le politiche di assicurazione civica e con l'ordine pubblico, raccoglie e mette a sistema, le azioni volte a garantire una maggiore presenza delle forze dell'ordine sul territorio sia per quanto attiene alla circolazione stradale che in ordine alle azioni di contrasto all'illegalità. Le direttrici lungo le quali si muove questo obiettivo strategico vanno dal consolidamento della convenzione di polizia locale con il Comune di Cordovado ad un maggiore coordinamento con la Stazione dei Carabinieri di Cordovado, all'implementazione e messa a regime del sistema di videosorveglianza. Inoltre la Regione F.V.G. ha finanziato nel corso degli ultimi anni, attraverso l'erogazione di contributi, interventi di assicurazione civica destinati ai privati.

Ambito strategico	Ambito operativo
3.1 - Sicurezza e ordine pubblico	3.1.1 - Polizia locale e amministrativa

Le attività esercitate dal comune nel campo della polizia locale si esplicano nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.

Questa attività viene esercitata dalla polizia locale. L'ordinamento dello stato attribuisce agli enti locali, proprio in virtù del grado di autonomia riconosciuta, l'esercizio della funzione amministrativa di polizia locale.

I corrispondenti regolamenti attuativi, approvati dal consiglio comunale, disciplinano l'esercizio delle attività della polizia municipale o dei vigili urbani nel campo commerciale, sanitario, veterinario, edilizio e stradale.

Le funzioni di polizia commerciale attuate dall'ente si esplicano nel controllo delle attività di natura commerciale intraprese all'interno nel territorio comunale che deve esprimersi, anche in un regime di libero mercato, senza produrre alcun danno ai consumatori.

L'ente attua quindi il controllo sulla regolarità delle autorizzazioni amministrative di abilitazione al commercio, sulla pubblicità dei prezzi, sul rispetto degli orari di vendita. Oltre a ciò, le attribuzioni di polizia sanitaria e veterinaria si esplicano in un controllo delle condizioni igienico sanitarie dei locali, delle merci e delle attrezzature dove le attività vengono esercitate. L'ente locale, nell'ambito delle proprie specifiche competenze, esercita una vigilanza sull'attività urbanistica ed edilizia attuata nel territorio comunale. Il fine, seppure nell'oggettiva difficoltà della materia, è quello di verificare i comportamenti intrapresi dai soggetti operanti che devono conformarsi alle norme contenute nel regolamento edilizio comunale, alle prescrizioni riportate negli strumenti urbanistici generali ed attuativi, alle modalità di attuazione riportate nella concessione o nell'autorizzazione edilizia.

Ambito strategico	Ambito operativo
3.1 - Sicurezza e ordine pubblico	3.1.2 - Polizia stradale e controllo del territorio

Questo ambito comprende tutte le attività organizzative e operative relative all'importante tema della **polizia stradale e del controllo del territorio**.

In base ad un concetto di sicurezza che ha che fare con la tutela della proprietà privata e pubblica, e dei beni comuni, che è entrato nel sentire quotidiano del cittadino, un secondo ambito operativo nel quale si intende estendere il sistema dei controlli della sicurezza e del rispetto dell'ambiente è quello relativo alle aree di territorio decentrate, poste in ambito rurale, particolarmente numerose ed estese nel comune di Sesto al Reghena, che vanta il capoluogo, 3 frazioni, oltre dieci località e più di 40kmq.

Ambito strategico	Ambito operativo
3.1 - Sicurezza e ordine pubblico	3.1.3 - L'educazione stradale a favore dei bambini e dei ragazzi

L'azione mira a ripetere e consolidare le lezioni teoriche e pratiche di educazione stradale a favore dei bambini della scuola dell'infanzia e delle scuole primarie, nell'ottica di favorire comportamenti corretti e assicurare così atteggiamenti proattivi e consapevoli a medio lungo termine.

Linea programmatica: 4 Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena	
Ambito strategico	
4.1 - Urbanistica e assetto del territorio	

Le principali azioni previste in questo ambito strategico sono:

- migliorare ulteriormente il Piano regolatore generale, analizzandolo in maniera approfondita, e ciò al fine di gestire le trasformazioni urbane nel loro complesso, attraverso uno schema di sviluppo del territorio basato sul rapporto cultura/società/economia/ambiente.

Le principali direttrici di tale implementazione prevedono di:

- individuare nuove modalità per guardare all'espansione edilizia, da un lato stimolandola, dall'altro facendo leva sulla consapevolezza che il territorio è una risorsa limitata e non rinnovabile. A tal fine saranno privilegiate le trasformazioni future volte al riuso e alla riqualificazione del patrimonio edilizio esistente;
- procedere all'individuazione delle aree che potenzialmente potrebbero essere oggetto di valorizzazione attraverso proposte di trasformazione urbanistica, compatibili con i programmi obiettivi dell'Amministrazione, coinvolgendo i cittadini nella formazione delle decisioni;
- procedere ad un censimento delle barriere architettoniche ancora in essere, al fine di programmarne e realizzarne l'abbattimento;
- effettuare una ricognizione sullo stato dell'edilizia sociale per attivare programmi e progetti di *housing sociale*;
- sviluppare sul sito internet del Comune una sezione dedicata alla visione dei progetti e delle proposte in materia urbanistica, così da rendere più accessibile la partecipazione dei cittadini alla formazione delle decisioni;
- realizzare un'efficace rete ciclabile, individuando, nell'ambito del tracciato delle piste ciclabili esistenti ad oggi sul territorio comunale, sia la possibilità di collegarle tra di loro, sia l'ulteriore sviluppo delle stesse. Inoltre, attingendo a finanziamenti regionali e statali, potremo avere l'opportunità di realizzare i seguenti progetti di riqualificazione urbana e sociale della città a larga scala.

Ambito strategico	Ambito operativo
4.1 - Urbanistica e assetto del territorio	4.1.1 - Gestione dello strumento urbanistico

Ambito strategico	Ambito operativo
4.1 - Urbanistica e assetto del territorio	4.1.3 - Opere stradali e ciclabili - Arredo Urbano

Si fa espresso riferimento e rinvio al piano triennale delle opere pubbliche e all'elenco annuale, ove sono indicati le opere previste, le fonti di finanziamento, il quadro economico di spesa e il cronoprogramma.

Ambito strategico	Ambito operativo
4.1 - Urbanistica e assetto del territorio	4.1.4 - Nuove modalita' di gestione dell'illuminazione pubblica

In questo ambito operativo si concentrano le azioni intese a individuare e implementare nuove forme di gestione di gestione dell'impianto di pubblica illuminazione in coerenza con lo studio di fattibilità sviluppato dal servizio tecnico, nell'ottica di perseguire miglioramenti alla qualità e riduzioni di spesa.

Ambito strategico	
4.2 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	

Gli interventi per il miglioramento dell'ambiente riguardano ambiti diversi: dai rifiuti alla riduzione dell'inquinamento, dall'energia alla valorizzazione del verde pubblico. Sul fronte dei rifiuti stanno proseguendo, attraverso il gestore Ambiente Servizi, gli interventi per efficientare ulteriormente il sistema di raccolta e migliorare ancora la percentuale di differenziazione nel conferimento dei rifiuti.

Con riferimento alla riduzione dell'inquinamento, si intende sull'inquinamento acustico.

Relativamente al verde pubblico...

Ambito strategico	Ambito operativo
4.2 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.2.2 - Polizia rurale

Il focus operativo di questo ambito concerne il regolamento di polizia rurale, di recente approvazione, e in particolare tutte le azioni di accompagnamento alla sua corretta applicazione, ivi compresa la redazione di un vademecum informativo da diffondere in forma cartacea e attraverso la piattaforma di comunicazione istituzionale e il sito comunale.

Ambito strategico	Ambito operativo
4.2 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.2.3 - Adozione del piano acustico

Ambito strategico	Ambito operativo
4.2 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.2.4 - Realizzazione di una centrale idroelettrica

Linea programmatica: 5 Un Comune che mette al centro la cultura: una risorsa al servizio di tutti	
Ambito strategico	
5.1 - Attivita' Culturali	

Sesto al Reghena ha il privilegio di essere considerato un comune particolarmente nel panorama culturale della provincia e della regione, grazie alla presenza di notevoli monumenti, che hanno stimolato nei decenni progetti, iniziative, studi, manifestazioni.

Si tratta di un onore al quale accede anche la precisa responsabilità di proseguire nella valorizzazione di un patrimonio materiale e immateriale così notevole, con continuità e qualità.

La sfida di questo mandato amministrativo è quella di mettere a sistema una serie di azioni che portino valore aggiunto anche sul piano dello sviluppo del territorio, unendo la promozione

culturale a quella del turismo e del territorio, in un senso più ampio, che si basi anche su alleanze qualificate con altri enti simili per vocazione e ricchezza culturale (Borghi più belli d'Italia in Friuli Venezia Giulia)

Ambito strategico	Ambito operativo
5.1 - Attivita' Culturali	5.1.1 - Gestione eventi e attivita' culturali

Gestione di mostre, eventi culturali, iniziative di promozione, manifestazioni sulla cultura locale, per il raggiungimento degli scopi del presente obiettivo strategico.

Ambito strategico	
5.2 - Gestione della Biblioteca Civica G. Sigalotti	

Potenziare e valorizzare il ruolo culturale e comunitario della biblioteca è l'obiettivo strategico che qui si illustra, e che comprende le azioni per l'implementazione del Sistema Bibliotecario e per la promozione della lettura.

Ambito strategico	Ambito operativo
5.2 - Gestione della Biblioteca Civica G. Sigalotti	5.2.1 - Implementazione del Sistema Bibliotecario della Pianura Pordenonese e del punto prestito di Bagnarola

Ambito strategico	Ambito operativo
5.2 - Gestione della Biblioteca Civica G. Sigalotti	5.2.2 - Promozione della lettura e Nati per leggere

La promozione della lettura costituisce il focus di questo ambito operativo, e si articola in azioni incentrate fortemente sulla biblioteca e che portano a realizzare momenti di avvicinamento al libro e alla lettura gestiti:

- in modo diretto, grazie alla presenza di personale dipendente specializzato e aggiornato;
- in collaborazione con cooperative e associazioni specializzate in questo tipo di offerta;
- in collaborazione con una rete di volontari del territorio.

Linea programmatica: 6 Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	
Ambito strategico	
6.1 - Efficientamento della macchina comunale	

La qualità dei servizi comunali dipende certamente dalle infrastrutture e dagli investimenti, ma anche e soprattutto dalla preparazione e dalla motivazione delle persone che lavorano per il comune: attraverso l'innovazione si può rendere efficiente ed efficace lo staff comunale.

La strategia, in questo campo, vuole ricorrere a molti strumenti: da un lato è doveroso riconoscere e valorizzare il contributo di ciascun dipendente; dall'altro vanno svecchiati e aggiornati i regolamenti comunali, in modo da renderli più flessibili e da abbassare i costi della burocrazia.

Ma, soprattutto, si sta investendo nei servizi innovativi, che si costruiscono come una rete: uffici comuni a più amministrazioni (associazioni ed unioni dei comuni) per aumentare l'efficienza e abbattere i costi.

Partecipazione:

Il potenziamento della partecipazione può essere attuato attraverso:

- il rafforzamento della trasparenza amministrativa, riguardo le decisioni, gli obiettivi, le risorse utilizzate ed il ruolo degli amministratori;
- lo sviluppo di servizi web che facilitino il cittadino nell'utilizzo dei servizi e nei rapporti a due vie con l'amministrazione;
- lo studio progettuale, la sperimentazione e l'introduzione dei più diversi sistemi partecipativi, dal bilancio sociale al bilancio partecipato;
- il confronto diretto e periodico, attraverso incontri ed assemblee con la cittadinanza, sul funzionamento e le scelte della amministrazione, diffondendo una conoscenza che consenta una più consapevole valutazione del suo operato;
- progetti e strategie di integrazione, in ottica di rafforzamento della coesione sociale.

Ambito strategico	Ambito operativo
6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.2 - Segreteria Generale

La mappatura dei procedimenti amministrativi di competenza e delle attività elementari di questo ambito operativo sono illustrate nel missione 1 programma 2 della sezione operativa.

Ambito strategico	Ambito operativo
6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

La mappatura dei procedimenti amministrativi di competenza e delle attività elementari di questo ambito operativo sono illustrate nel missione 1 programma 3 della sezione operativa.

Ambito strategico	Ambito operativo
6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

La mappatura dei procedimenti amministrativi di competenza e delle attività elementari di questo ambito operativo sono illustrate nel missione 1 programma 4 della sezione operativa.

Ambito strategico	Ambito operativo
6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

La mappatura dei procedimenti amministrativi di competenza e delle attività elementari di questo ambito operativo sono illustrate nel missione 1 programma 5 della sezione operativa.

Ambito strategico	Ambito operativo
6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.6 - Ufficio tecnico

La mappatura dei procedimenti amministrativi di competenza e delle attività elementari di questo ambito operativo sono illustrate nel missione 1 programma 6 della sezione operativa.

Ambito strategico	Ambito operativo
6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.7 - Servizi Demografici

La mappatura dei procedimenti amministrativi di competenza e delle attività elementari di questo ambito operativo sono illustrate nel missione 1 programma 7 della sezione operativa.

Ambito strategico	Ambito operativo
6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.8 - Statistica e servizi informativi

La mappatura dei procedimenti amministrativi di competenza e delle attività elementari di questo ambito operativo sono illustrate nel missione 1 programma 8 della sezione operativa.

Ambito strategico	Ambito operativo
6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.9 - Risorse umane

La mappatura dei procedimenti amministrativi di competenza e delle attività elementari di questo ambito operativo sono illustrate nel missione 1 programma 10 della sezione operativa.

Ambito strategico	Ambito operativo
6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.10 - Altri servizi generali

La mappatura dei procedimenti amministrativi di competenza e delle attività elementari di questo ambito operativo sono illustrate nel missione 1 programma 11 della sezione operativa.

Ambito strategico	Ambito operativo
6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.11 - Servizi cimiteriali

La mappatura dei procedimenti amministrativi di competenza e delle attività elementari di questo ambito operativo sono illustrate nel missione 12 programma 9 della sezione operativa.

Ambito strategico	Ambito operativo
6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.12 - Servizi di custodia animali

La mappatura dei procedimenti amministrativi di competenza e delle attività elementari di questo ambito operativo sono illustrate nel missione 13 programma 7 della sezione operativa.

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2024	2.662.479,62	165.208,47	0,00	0,00	2.827.688,09
	2025	2.580.302,51	405.208,47	0,00	0,00	2.985.510,98
	2026	2.562.609,40	140.208,47	0,00	0,00	2.702.817,87
2	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2024	285.655,59	0,00	0,00	0,00	285.655,59
	2025	285.455,59	0,00	0,00	0,00	285.455,59
	2026	282.982,19	0,00	0,00	0,00	282.982,19
4	2024	713.468,22	5.000,00	0,00	0,00	718.468,22
	2025	677.292,73	3.050.000,00	0,00	0,00	3.727.292,73
	2026	628.763,99	1.250.000,00	0,00	0,00	1.878.763,99
5	2024	68.370,00	0,00	0,00	0,00	68.370,00
	2025	59.870,00	320.000,00	0,00	0,00	379.870,00
	2026	59.870,00	0,00	0,00	0,00	59.870,00
6	2024	142.192,51	0,00	0,00	0,00	142.192,51
	2025	136.853,31	361.748,19	0,00	0,00	498.601,50
	2026	140.996,12	0,00	0,00	0,00	140.996,12
7	2024	97.000,00	0,00	0,00	0,00	97.000,00
	2025	97.000,00	350.000,00	0,00	0,00	447.000,00
	2026	97.000,00	0,00	0,00	0,00	97.000,00
8	2024	43.700,00	0,00	0,00	0,00	43.700,00
	2025	42.700,00	30.000,00	0,00	0,00	72.700,00
	2026	42.700,00	2.070.000,00	0,00	0,00	2.112.700,00
9	2024	739.471,10	0,00	0,00	0,00	739.471,10
	2025	719.271,10	0,00	0,00	0,00	719.271,10
	2026	699.271,10	0,00	0,00	0,00	699.271,10
10	2024	349.952,19	0,00	0,00	0,00	349.952,19
	2025	345.193,40	2.846.885,72	0,00	0,00	3.192.079,12
	2026	326.780,83	280.000,00	0,00	0,00	606.780,83
11	2024	24.450,00	0,00	0,00	0,00	24.450,00
	2025	25.150,00	0,00	0,00	0,00	25.150,00
	2026	24.450,00	0,00	0,00	0,00	24.450,00
12	2024	742.326,69	224.150,00	0,00	0,00	966.476,69
	2025	736.179,73	5.400,00	0,00	0,00	741.579,73
	2026	732.120,33	5.400,00	0,00	0,00	737.520,33
13	2024	57.500,00	0,00	0,00	0,00	57.500,00
	2025	56.500,00	0,00	0,00	0,00	56.500,00
	2026	56.500,00	0,00	0,00	0,00	56.500,00
14	2024	37.403,68	0,00	0,00	0,00	37.403,68
	2025	37.403,68	0,00	0,00	0,00	37.403,68
	2026	37.403,68	0,00	0,00	0,00	37.403,68
15	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2024	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	2025	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	2026	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
17	2024	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
	2025	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
	2026	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
18	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2024	191.634,04	0,00	0,00	0,00	191.634,04
	2025	196.551,28	0,00	0,00	0,00	196.551,28
	2026	190.441,87	0,00	0,00	0,00	190.441,87
50	2024	0,00	0,00	0,00	699.418,13	699.418,13
	2025	0,00	0,00	0,00	594.844,77	594.844,77
	2026	0,00	0,00	0,00	545.389,05	545.389,05
60	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

99	2024	0,00	0,00	0,00	1.711.000,00	1.711.000,00
	2025	0,00	0,00	0,00	1.711.000,00	1.711.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	1.711.000,00	1.711.000,00
TOTALI	2024	6.156.603,64	394.358,47	0,00	2.410.418,13	8.961.380,24
	2025	5.996.723,33	7.369.242,38	0,00	2.305.844,77	15.671.810,48
	2026	5.882.889,51	3.745.608,47	0,00	2.256.389,05	11.884.887,03

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2024				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.034.188,55	432.269,31	0,00	0,00	3.466.457,86
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	311.438,75	26.114,01	0,00	0,00	337.552,76
4	833.055,72	209.675,28	0,00	0,00	1.042.731,00
5	88.168,87	0,00	0,00	0,00	88.168,87
6	170.621,28	337.309,54	0,00	0,00	507.930,82
7	127.490,01	0,00	0,00	0,00	127.490,01
8	79.899,35	50.318,42	0,00	0,00	130.217,77
9	828.922,02	34.721,50	0,00	0,00	863.643,52
10	429.072,99	21.707,93	0,00	0,00	450.780,92
11	33.889,99	0,00	0,00	0,00	33.889,99
12	846.690,56	682.191,17	0,00	0,00	1.528.881,73
13	114.468,62	0,00	0,00	0,00	114.468,62
14	37.943,82	0,00	0,00	0,00	37.943,82
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
17	859,20	0,00	0,00	0,00	859,20
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	20.134,04	0,00	0,00	0,00	20.134,04
50	0,00	0,00	0,00	699.418,13	699.418,13
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	1.688.675,34	1.688.675,34
TOTALI	6.957.043,77	1.794.307,16	0,00	2.388.093,47	11.139.444,40

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2024 - 2026

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunita', la solidarieta'	2.6 - Sussidiarieta' attraverso le associazioni locali	Sindaco	12-06-2019	12-06-2024	No	No
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualita', che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	Tutta la giunta e i consiglieri delegati	12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione 01 - viene così definita dal glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in un'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".

Segue l'attività istituzionale degli organi del comune, è rivolto a garantire il regolare funzionamento dell'ente, l'attività degli amministratori, l'assistenza amministrativa e l'aggiornamento legislativo, le attività di supporto al Consiglio Comunale per consentire ai Consiglieri di poter espletare al meglio il proprio mandato elettivo e le attività di supporto, funzionamento e gestione dei vari uffici e servizi comunali. Tale missione per il Comune è un programma molto ampio, riguardante, in sintesi, le seguenti attività:

- attività di supporto per l'ente;
- attività relative alla gestione economico-finanziaria necessaria per il funzionamento di tutto l'ente;
- attività relative alla raccolta dei tributi;
- attività di gestione dei beni sia patrimoniali sia demaniali in uso;
- attività di funzionamento dell'ufficio tecnico, di gestione del territorio, degli immobili comunali e della conduzione degli impianti elettrici e tecnologici in genere;
- attività relative ai servizi demografici: anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico.
- attività dell'unità strategica e di supporto (staff): gestione delle risorse umane ed organizzazione, controllo di gestione, servizi informatici ed osservatorio statistico;
- attività del settore "Sistema dell'informazione e comunicazione – Urp".

Entrate previste per la realizzazione della missione:

1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	844.782,97	1.032.605,97	801.302,94	754.487,11
Titolo 3 - Entrate extratributarie	45.950,00	47.640,78	40.950,00	45.950,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	82.000,00	160.027,89	82.000,00	82.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	972.732,97	1.240.274,64	924.252,94	882.437,11
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.854.955,12	2.226.183,22	2.061.258,04	1.820.380,76
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.827.688,09	3.466.457,86	2.985.510,98	2.702.817,87

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	2.662.479,62	3.034.188,55	2.580.302,51	2.562.609,40
Spese in conto capitale	165.208,47	432.269,31	405.208,47	140.208,47
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	2.827.688,09	3.466.457,86	2.985.510,98	2.702.817,87

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Un Comune sicuro: Sesto al Reghena e le politiche della sicurezza	3.1 - Sicurezza e ordine pubblico	Sindaco	12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 03- ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal glossario COFOG:

"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".

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		40.060,56		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	27.000,00	29.649,54	27.000,00	27.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		8.703,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	27.000,00	78.413,10	27.000,00	27.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	258.655,59	259.139,66	258.455,59	255.982,19
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	285.655,59	337.552,76	285.455,59	282.982,19

Spesa prevista per la realizzazione della missione:**3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	285.655,59	311.438,75	285.455,59	282.982,19
Spese in conto capitale		26.114,01		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	285.655,59	337.552,76	285.455,59	282.982,19

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunità, la solidarietà	2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	Assessore alle Politiche Sociali - Consigliere delegato	12-06-2019	12-06-2024	No	No
		2.2 - Politiche per la famiglia e gli adulti, per l'inclusione sociale	Assessore alle Politiche Sociali	12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal glossario COFOG:

" 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".

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	188.500,00	188.933,76	188.500,00	193.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		70.000,00	3.050.000,00	1.250.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	188.500,00	258.933,76	3.238.500,00	1.443.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	529.968,22	783.797,24	488.792,73	435.263,99
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	718.468,22	1.042.731,00	3.727.292,73	1.878.763,99

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	713.468,22	833.055,72	677.292,73	628.763,99
Spese in conto capitale	5.000,00	209.675,28	3.050.000,00	1.250.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	718.468,22	1.042.731,00	3.727.292,73	1.878.763,99

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Un Comune che mette al centro la cultura: una risorsa al servizio di tutti	5.1 - Attivita' Culturali	Assessore alla Cultura	12-06-2019	12-06-2024	No	No
		5.2 - Gestione della Biblioteca Civica G. Sigalotti	Assessore alla cultura	12-06-2019	12-06-2024	No	No
		5.3 - Restauro di beni culturali e storici di proprieta' dell'ente	Assessore alla Cultura	12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 05 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI

La missione quinta viene così definita dal glossario COFOG:

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

Entrate previste per la realizzazione della missione:

5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	500,00	1.988,40	500,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			320.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	500,00	1.988,40	320.500,00	
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	67.870,00	86.180,47	59.370,00	59.870,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	68.370,00	88.168,87	379.870,00	59.870,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	68.370,00	88.168,87	59.870,00	59.870,00
Spese in conto capitale			320.000,00	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	68.370,00	88.168,87	379.870,00	59.870,00

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunità, la solidarietà	2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	Assessore alle Politiche Sociali - Consigliere delegato	12-06-2019	12-06-2024	No	No
		2.6 - Sussidiarietà attraverso le associazioni locali	Sindaco	12-06-2019	12-06-2024	No	No
		2.8 - Sport e promozione del benessere	Assessore allo sport	12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

La missione sesta viene così definita dal glossario COFOG:

"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 di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero".

Entrate previste per la realizzazione della missione:

6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			361.748,19	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE			361.748,19	
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	142.192,51	507.930,82	136.853,31	140.996,12
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	142.192,51	507.930,82	498.601,50	140.996,12

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	142.192,51	170.621,28	136.853,31	140.996,12
Spese in conto capitale		337.309,54	361.748,19	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	142.192,51	507.930,82	498.601,50	140.996,12

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
52	Un Comune protagonista attivo dello sviluppo economico: ripresa e rilancio attraverso l'innovazione e la valorizzazione delle persone e delle eccellenze	1.2 - Turismo come fattore di sviluppo locale		12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 07 - TURISMO

La missione settima viene così definita dal glossario COFOG:

"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".

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	80.000,00	78.065,00	80.000,00	80.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			350.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	81.800,00	79.865,00	431.800,00	81.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	15.200,00	47.625,01	15.200,00	15.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	97.000,00	127.490,01	447.000,00	97.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	97.000,00	127.490,01	97.000,00	97.000,00
Spese in conto capitale			350.000,00	
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	97.000,00	127.490,01	447.000,00	97.000,00

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena	4.1 - Urbanistica e assetto del territorio	Assessore all'urbanistica	12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

La missione ottava viene così definita dal glossario COFOG:

"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".

Entrate previste per la realizzazione della missione:

8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	30.000,00	30.000,00	20.000,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			1.177.666,33	2.350.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	31.000,00	31.000,00	1.198.666,33	2.351.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	12.700,00	99.217,77		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	43.700,00	130.217,77	72.700,00	2.112.700,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	43.700,00	79.899,35	42.700,00	42.700,00
Spese in conto capitale		50.318,42	30.000,00	2.070.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	43.700,00	130.217,77	72.700,00	2.112.700,00

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena	4.2 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Assessore all'Ambiente	12-06-2019	12-06-2024	No	No

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

La missione nona viene così definita dal glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi 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".

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	50.000,00	176.094,98	50.000,00	50.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	52.700,00	178.794,98	52.700,00	52.700,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	686.771,10	684.848,54	666.571,10	646.571,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	739.471,10	863.643,52	719.271,10	699.271,10

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	739.471,10	828.922,02	719.271,10	699.271,10
Spese in conto capitale		34.721,50		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	739.471,10	863.643,52	719.271,10	699.271,10

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena	4.1 - Urbanistica e assetto del territorio	Assessore all'urbanistica	12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

La missione dieci viene così definita dal glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul 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 trasporto e diritto alla mobilità".

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	58.208,47	58.208,47	1.757.427,86	58.208,47
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	58.208,47	58.208,47	1.757.427,86	58.208,47
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	291.743,72	392.572,45	1.434.651,26	548.572,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	349.952,19	450.780,92	3.192.079,12	606.780,83

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	349.952,19	429.072,99	345.193,40	326.780,83
Spese in conto capitale		21.707,93	2.846.885,72	280.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	349.952,19	450.780,92	3.192.079,12	606.780,83

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena	4.1 - Urbanistica e assetto del territorio	Assessore all'urbanistica	12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 11 - SOCCORSO CIVILE

La missione undici viene così definita dal glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la prevenzione, il soccorso 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".

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.000,00	10.000,00	10.500,00	10.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	10.000,00	10.000,00	10.500,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	14.450,00	23.889,99	14.650,00	14.450,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	24.450,00	33.889,99	25.150,00	24.450,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	24.450,00	33.889,99	25.150,00	24.450,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	24.450,00	33.889,99	25.150,00	24.450,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunità, la solidarietà	2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	Assessore alle Politiche Sociali - Consigliere delegato	12-06-2019	12-06-2024	No	No
		2.2 - Politiche per la famiglia e gli adulti, per l'inclusione sociale	Assessore alle Politiche Sociali	12-06-2019	12-06-2024	No	No
		2.3 - Politiche per le persone con disabilità	Assessore alle Politiche Sociali	12-06-2019	12-06-2024	No	No
		2.4 - Politiche per gli anziani	Assessore alle Politiche Sociali	12-06-2019	12-06-2024	No	No
		2.5 - Politiche per la governance del sistema dei servizi alla persona	Assessore alle Politiche Sociali	12-06-2019	12-06-2024	No	No
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficiamento della macchina comunale	Tutta la giunta e i consiglieri delegati	12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodici viene così definita dal glossario COFOG:

"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 famiglie".

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	332.894,07	340.097,07	328.000,00	326.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	53.500,00	53.831,75	51.500,00	73.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	218.750,00	218.750,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	605.144,07	612.678,82	379.500,00	399.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	361.332,62	916.202,91	362.079,73	338.020,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	966.476,69	1.528.881,73	741.579,73	737.520,33

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	742.326,69	846.690,56	736.179,73	732.120,33
Spese in conto capitale	224.150,00	682.191,17	5.400,00	5.400,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	966.476,69	1.528.881,73	741.579,73	737.520,33

Missione: 13 Tutela della salute

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	Tutta la giunta e i consiglieri delegati	12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE

La missione tredici viene così definita dal glossario COFOG:

"Comprende le spese per interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici e strutture analoghe. Comprende inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfezioni". Trattasi di attività residuali per gli enti locali.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
13 Tutela della salute**

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	53.400,00	110.368,62	52.400,00	52.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	57.500,00	114.468,62	56.500,00	56.500,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
13 Tutela della salute**

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	57.500,00	114.468,62	56.500,00	56.500,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	57.500,00	114.468,62	56.500,00	56.500,00

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena	4.2 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Assessore all'Ambiente	12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 17 - ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassette viene così definita dal glossario COFOG:

"Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti 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".

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	30.000,00	30.000,00	165.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	30.000,00	30.000,00	165.000,00	
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	800,00	859,20	800,00	800,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	800,00	859,20	800,00	800,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	800,00	859,20	800,00	800,00

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficiamento della macchina comunale	Tutta la giunta e i consiglieri delegati	12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 20 - FONDI E ACCANTONAMENTI

La missione venti viene così definita dal glossario COFOG:

"Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato".

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	191.634,04	20.134,04	196.551,28	190.441,87
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	191.634,04	20.134,04	196.551,28	190.441,87

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti	191.634,04	20.134,04	196.551,28	190.441,87
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	191.634,04	20.134,04	196.551,28	190.441,87

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficiamento della macchina comunale	Tutta la giunta e i consiglieri delegati	12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 50 e 60 - DEBITO PUBBLICO

Le missioni cinquantesima e sessantesima vengono così definite dal Glossario COFOG:

"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.

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".

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	699.418,13	699.418,13	594.844,77	545.389,05
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	699.418,13	699.418,13	594.844,77	545.389,05

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	699.418,13	699.418,13	594.844,77	545.389,05
TOTALE USCITE	699.418,13	699.418,13	594.844,77	545.389,05

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficiamento della macchina comunale	Tutta la giunta e i consiglieri delegati	12-06-2019	12-06-2024	No	No

MISSIONE 99 - SERVIZI PER CONTO TERZI

La missione novantanove viene così definita dal glossario COFOG:

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

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale è di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.711.000,00	1.688.675,34	1.711.000,00	1.711.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.711.000,00	1.688.675,34	1.711.000,00	1.711.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Spese correnti				
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese	1.711.000,00	1.688.675,34	1.711.000,00	1.711.000,00
TOTALE USCITE	1.711.000,00	1.688.675,34	1.711.000,00	1.711.000,00

SEZIONE OPERATIVA

9. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

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

SEZIONE OPERATIVA

Prima parte

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualita', che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.1 - Organi istituzionali (implementazione della comunicazione istituzionale e della trasparenza amministrativa)	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	144.145,43	195.721,64	141.192,43	141.192,43
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	144.145,43	195.721,64	141.192,43	141.192,43

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	55.287,22	Previsione di competenza	150.886,86	144.145,43	141.192,43	141.192,43
			di cui già impegnate		56.685,55	1.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	154.556,97	195.721,64		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	55.287,22	Previsione di competenza	150.886,86	144.145,43	141.192,43	141.192,43
			di cui già impegnate		56.685,55	1.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	154.556,97	195.721,64		

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

Descrizione delle principali voci di spesa:

Il programma, la cui attuazione compete ciascuno per la propria responsabilità alle posizioni organizzative incaricate, comprende:

- le spese per lo stipendio del personale dell'ufficio segreteria, ivi compresi gli oneri previdenziali, assistenziali e assicurativi, oltre all'IRAP di competenza;
- la quota di spese di formazione del personale;
- la quota di spese di gestione imputabile al programma (per telefono, energia elettrica, etc.);
- la quota di spese per appalti e contratti; i contributi straordinari alle associazioni comunali.

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Secondo le norme regolamentari, ma nel rispetto della privacy, gli organi istituzionali e i cittadini devono avere facile accesso a tutti gli atti prodotti.

Nel programma vi è inoltre la gestione di attività di protocollazione, dell'Albo pretorio on line, e, con una prospettiva di maggiore presidio nel triennio considerato, la comunicazione istituzionale attraverso una piattaforma multicanale che consente di massimizzare l'efficacia degli strumenti attualmente a disposizione.

Con i fondi del P.N.R.R. si è provveduto ad attivare App IO Comuni – servizi di cittadinanza digitale e ad attivare le abilitazioni in cloud per le PA locali (parte degli impegni sono stati assunti nell'esercizio 2023 e le relative rendicontazioni saranno effettuate nei tempi previsti, nel corso del 2024). Una misura finanziata riguarda le notifiche digitali nella missione 3.

b) Obiettivi

Il programma partecipa dell'obiettivo generale dell'ente di efficientamento delle procedure al fine del contenimento dei costi.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunità, la solidarietà'	2.6 - Sussidiarietà attraverso le associazioni locali	2.6.1 - Erogazione contributi ordinari e straordinari alle associazioni	12-06-2019	12-06-2024	No		
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.2 - Segreteria Generale	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	40.550,73	40.550,73	30.050,56	35.550,73
Titolo 3 - Entrate extratributarie		1.690,78		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	40.550,73	42.241,51	30.050,56	35.550,73
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	188.808,56	271.180,34	192.598,42	187.098,25
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	229.359,29	313.421,85	222.648,98	222.648,98

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	82.187,67	Previsione di competenza	256.813,49	229.359,29	222.648,98	222.648,98
			di cui già impegnate		63.826,64	58.526,64	
			di cui fondo pluriennale vincolato		3.622,50	3.622,50	3.622,50
			Previsione di cassa	266.218,80	307.340,15		
2	Spese in conto capitale	6.081,70	Previsione di competenza	6.100,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.302,95	6.081,70		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	88.269,37	Previsione di competenza	262.913,49	229.359,29	222.648,98	222.648,98
			di cui già impegnate		63.826,64	58.526,64	
			di cui fondo pluriennale vincolato		3.622,50	3.622,50	3.622,50
			Previsione di cassa	274.521,75	313.421,85		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma "Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato" comprende:

- la quota di spese di gestione imputabile al programma (per telefono, energia elettrica, etc.);
- la quota di spese per tenuta conto corrente e dossier titoli;
- il trasferimento dei fondi per la gestione di imposta di pubblicità e per le pubbliche affissioni;
- le spese per lo stipendio del personale dell'ufficio ragioneria, ivi compresi gli oneri previdenziali, assistenziali e assicurativi, oltre all'IRAP di competenza;

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma “**Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**”, all’interno della Missione 1, si occupa della gestione economico-finanziaria generale dell’ente.

Una parte significativa del programma è altresì dedicata al monitoraggio di tutti gli indicatori di bilancio e nella loro esposizione alla Regione e alla Corte dei Conti, Sezione Regionale, al controllo delle società partecipate, al controllo di gestione.

Le attività principali della ragioneria riguardano:

- la programmazione economico-finanziaria (bilancio annuali e pluriennali, piani risorse e obiettivi);
- i processi di formazione e gestione del bilancio tramite le variazioni del medesimo e l'utilizzo del fondo di riserva;
- la contabilità finanziaria nelle fasi degli accertamenti, impegni, riscossioni, liquidazioni e pagamenti, la contabilità fiscale e l'IRAP;
- il controllo interno della gestione contabile e degli investimenti;
- i rapporti con le aziende partecipate sotto il profilo economico-finanziario;
- i rapporti con il Revisore Unico dei Conti;
- l'approvvigionamento ed il controllo delle risorse finanziarie (anticipazioni, mutui e altre forme di prestito);
- La gestione del servizio economato

Le principali finalità da conseguire da parte della ragioneria, oltre a garantire le attività ordinarie proprie dell'Ufficio, riguardano:

- il raggiungimento degli obiettivi di politica economico-finanziaria coordinando, in collaborazione con gli altri settori, i flussi finanziari di tutte le strutture dell'Ente;

b) Obiettivi

Presidiare con puntualità e professionalità un'area funzionale strategica quale quella della gestione del bilancio.

Garantire la regolarità amministrativa e contabile e la tempestività delle procedure di entrata e di spesa con salvaguardia degli equilibri del bilancio finanziario nel rispetto della regolarità contabile dell'azione amministrativa.

Gestire il processo di pianificazione e di rendicontazione economico – finanziario, attraverso le stime e le valutazioni finanziarie sui dati di entrata e di spesa e mediante la definizione dei documenti di legge.

Monitorare che i pagamenti avvengano nei termini dei 30 gg data di ricevimento delle fatture al fine di evitare la determinazione del Fondo di garanzia Debiti commerciali.

Esercitare un'azione di controllo sulla gestione delle società partecipate nell'applicazione delle disposizioni normative. Attuazione della sperimentazione dei nuovi schemi di bilancio previsti dal D.Lgs. n. 118/2011.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	245.650,39	273.513,66	243.178,90	243.178,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	245.650,39	273.513,66	243.178,90	243.178,90

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	33.033,12	Previsione di competenza	308.665,30	245.650,39	243.178,90	243.178,90
			di cui già impegnate		36.762,64	26.580,87	
			di cui fondo pluriennale vincolato		3.622,50	3.622,50	3.622,50
			Previsione di cassa	316.164,73	273.513,66		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	33.033,12	Previsione di competenza	308.665,30	245.650,39	243.178,90	243.178,90
			di cui già impegnate		36.762,64	26.580,87	
			di cui fondo pluriennale vincolato		3.622,50	3.622,50	3.622,50
			Previsione di cassa	316.164,73	273.513,66		

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende spese per:

- Il trasferimento alla Regione F.V.G. della quota di compartecipazione
- Gestione IVA a debito su servizi comunali e per *reverse charge* commerciale;
- I rimborsi ai contribuenti dei tributi comunali erroneamente versati e/o non dovuti.

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma “**Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**”, all’interno della Missione 1 - e in stretta correlazione con la parte delle entrate tributarie - si occupa di gestire una funzione divenuta con il tempo sempre più complessa e strategica all’interno del Comune, afferendo a quel concetto di “*equità fiscale per i cittadini*” che è centrale in ogni politica tributaria pubblica locale, e che si attua attraverso la corretta applicazione delle norme e con una oculata gestione del contenzioso tributario.

La fiscalità comunale negli ultimi anni ha registrato una crescente complessità a causa della continua evoluzione delle norme tributarie e dell’incremento degli adempimenti posti in carico ai contribuenti. E’ pertanto necessario semplificare il rapporto con il cittadino, consentendo una maggiore accessibilità e chiarezza nelle informazioni, oltre che rendere più agevole l’esecuzione degli adempimenti richiesti dalle norme.

b) Obiettivi

Presidiare con puntualità e professionalità un’area funzionale strategica quale quella delle entrate tributarie, assicurando l’equità fiscale.

L’obiettivo prioritario della fiscalità locale è quello di garantire che tutti i cittadini partecipino alla spesa dell’ente, secondo criteri di equità, progressività e sostenibilità. Quanto sopra può essere realizzato, oltre che in sede di definizione della manovra tributaria dell’Ente, nella predisposizione delle norme regolamentari e nel contrasto all’evasione fiscale, anche tramite una radicale semplificazione degli adempimenti tributari. In tale ottica, pur tenendo conto degli specifici vincoli normativi imposti dalle norme di legge vigenti, è necessario consentire al contribuente un agevole accesso alle informazioni concernenti i tributi comunali, nonché la messa a disposizione di sistemi di calcolo dei tributi. Ciò deve avvenire utilizzando sempre di più i canali messi a disposizione dalle nuove tecnologie informatiche. Inoltre, è necessario altresì ridurre gli adempimenti che i cittadini devono porre in essere, realizzando il più possibile la loro dematerializzazione. In relazione alla riscossione dei tributi comunali, pur tenendo conto anche qui dei vincoli normativi,

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	666.676,38	666.676,38	666.676,38	666.676,38
Titolo 3 - Entrate extratributarie	15.000,00	15.000,00	10.000,00	15.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	681.676,38	681.676,38	676.676,38	681.676,38
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	45.800,00	48.768,00	50.800,00	46.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	727.476,38	730.444,38	727.476,38	728.176,38

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	2.968,00	Previsione di competenza	728.676,38	727.476,38	727.476,38	728.176,38
			di cui già impegnate		9.300,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	729.574,19	730.444,38		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.968,00	Previsione di competenza	728.676,38	727.476,38	727.476,38	728.176,38
			di cui già impegnate		9.300,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	729.574,19	730.444,38		

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

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende:

- Il pagamento degli interessi passivi;
- Acquisti di beni per mezzi di trasporto e attrezzature;

- Gestione calore delle sedi municipali e degli altri edifici di proprietà comunale;
- Spese per assicurazioni del patrimonio;
- Spese per manutenzione ordinaria del patrimonio;

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma “**Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**”, all’interno della Missione 1, presenta, nel Comune di Sesto al Reghena, una non comune complessità, legata al numero e alla destinazione funzionale degli edifici e degli immobili di proprietà dell’ente; questa circostanza incide sia sul volume complessivo della spesa del programma che sui carichi di lavoro del personale tecnico - amministrativo e operativo coinvolto.

Il programma partecipa dell’obiettivo generale dell’ente di efficientamento delle procedure al fine del contenimento dei costi.

b) Obiettivi

Gestione del patrimonio comunale, con riferimento in particolare a quelli che sono stati inseriti nel piano delle alienazioni e valorizzazioni e che si prevede quindi di alienare. Elenco che è stato approvato con provvedimento della Giunta Comunale n. 151 del 4.12.2023.

Spese di investimento:

Per le spese d’investimento individuate dal Piano delle OO.PP. approvato con atto giuntale n. 141 del 13.11.2023 e meglio riportate nella sezione relativa agli interventi per lo stato di attuazione delle Opere Pubbliche.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	100.295,86	100.295,86	67.316,00	15.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	82.000,00	160.027,89	82.000,00	82.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	182.295,86	260.323,75	149.316,00	97.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	247.373,63	503.473,57	502.134,24	274.440,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	429.669,49	763.797,32	651.450,24	371.440,97

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	93.989,30	Previsione di competenza	259.265,21	266.461,02	248.241,77	233.232,50
			di cui già impegnate		114.582,48	38.258,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	273.857,71	345.950,46		
2	Spese in conto capitale	260.529,82	Previsione di competenza	1.888.870,58	163.208,47	403.208,47	138.208,47
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.884.460,93	417.846,86		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	354.519,12	Previsione di competenza	2.148.135,79	429.669,49	651.450,24	371.440,97
			di cui già impegnate		114.582,48	38.258,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.158.318,64	763.797,32		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende:

- Trasferimento al Comune di San Vito al Tagliamento per servizi tecnici (commissione paesaggistica);
- Incarichi professionali, studi, progettazioni, direzioni lavori, collaudi
- la quota di spese di gestione imputabile al programma (per telefono, energia elettrica, etc.);
- assicurazioni;
- spese per squadra operai;
- acquisto beni per il servizio tecnico.

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma "Ufficio Tecnico", all'interno della Missione 1, comprende tutte le attività relative alla gestione complessiva delle attività burocratiche connesse alla manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale (beni mobili e immobili), all'acquisizione dei beni e dei servizi necessari al funzionamento dei servizi comunali gestiti dall'area tecnica (manutenzioni, patrimonio, opere pubbliche) ed alla realizzazione delle opere pubbliche previste nel piano triennale di programmazione.

b) Obiettivi

Gestione delle pratiche e delle attività connesse con lavori pubblici, manutenzioni patrimonio, ambiente e affidamento incarichi di progettazione esterni ed interni nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa.

Assicurare la realizzazione di nuove opere in relazione alle risorse economiche disponibili e attivare nuovi interventi previsti, nel rispetto dei vincoli di spesa.

Attuazione del programma triennale degli investimenti per la quota parte di attività interna, attraverso progettazione diretta nei diversi ambiti (edilizia civile, scolastica e cimiteriale, strade, pubblica illuminazione, arredo urbano e parchi gioco, turismo ecc...), direzione lavori e gestione delle opere sia in forma diretta che come supervisione di opere affidate a tecnici esterni (funzione di responsabile del procedimento).

Il programma partecipa dell'obiettivo generale dell'ente di efficientamento delle procedure al fine del contenimento dei costi.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.6 - Ufficio tecnico	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	30.950,00	30.950,00	30.950,00	30.950,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	30.950,00	30.950,00	30.950,00	30.950,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	479.611,82	515.579,24	463.722,24	460.122,24
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	510.561,82	546.529,24	494.672,24	491.072,24

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	47.879,11	Previsione competenza	541.693,99	510.561,82	494.672,24	491.072,24
			di cui già impegnate		39.130,73		
			di cui fondo pluriennale vincolato		3.622,50	3.622,50	3.622,50
			Previsione di cassa	547.548,04	540.188,49		
2	Spese in conto capitale	6.340,75	Previsione competenza	31.366,73			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	33.804,29	6.340,75		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	54.219,86	Previsione di competenza	573.060,72	510.561,82	494.672,24	491.072,24
			di cui già impegnate		39.130,73		
			di cui fondo pluriennale vincolato		3.622,50	3.622,50	3.622,50
			Previsione di cassa	581.352,33	546.529,24		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende:

- Spese per gli stipendi del personale del servizio
- Spese per acquisti di beni e prestazioni di servizi e utilizzo di beni propri del programma, compresi i software gestionali non compresi nel catalogo regionale;
- Spese per consultazioni elettorali;
- la quota di spese di gestione imputabile al programma (per telefono, energia elettrica, etc.);

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma “**Anagrafe e stato civile**”, all’interno della Missione 1, comprende tutte le attività afferenti ai servizi demografici, di competenza dello Stato e delegati al Comune.

b) Obiettivi

Presidiare con puntualità e professionalità l’area funzionale dei servizi demografici, implementando le riforme del settore.

Gestione delle pratiche e degli sportelli dei servizi anagrafe, stato civile, leva, elettorale (parte amministrativa), statistica nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell’azione amministrativa.

Gestione delle elezioni amministrative nel corso dell’anno 2024, sono state previste per l’anno 2024 – 2025 e 2026 eventuali ulteriori spese per consultazioni.

Il programma partecipa dell’obiettivo generale dell’ente di efficientamento delle procedure al fine del contenimento dei costi.

Spese di investimento:

Non sono state previste spese d’investimento.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.7 - Servizi Demografici	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	37.260,00	37.260,00	37.260,00	37.260,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	37.260,00	37.260,00	37.260,00	37.260,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	264.389,20	292.505,19	233.119,20	233.119,20
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	301.649,20	329.765,19	270.379,20	270.379,20

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	32.909,81	Previsione di competenza	347.532,42	301.649,20	270.379,20	270.379,20
			di cui già impegnate		24.038,34	13.534,89	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	378.217,72	329.765,19		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	228,33			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	228,33			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.909,81	Previsione di competenza	347.760,75	301.649,20	270.379,20	270.379,20
			di cui già impegnate		24.038,34	13.534,89	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	378.446,05	329.765,19		

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

Descrizione delle principali voci di spesa

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma “**Statistica e servizi informativi**”, all'interno della Missione 1, comprende alcune attività afferenti ai sistemi informativi, quali l'individuazione dell'amministratore di sistema e la gestione dei contratti di assistenza dell'attrezzatura; ma anche la realizzazione di soluzioni tecnologiche per l'alfabetizzazione e l'inclusione digitale della cittadinanza, per l'acquisizione di competenze di base, nonché per stimolare la diffusione e l'utilizzo del web, dei servizi pubblici digitali e degli strumenti di dialogo, la collaborazione e partecipazione civica in rete (open government) ovvero soluzioni innovative di e-inclusion e servizi per i cittadini.

In questo senso si collega strettamente anche al Programma 1 di questa Missione.

L'attività ordinaria prevede:

- la gestione delle chiamate di assistenza per interventi su hardware e corrispondente assistenza durante le operazioni di riparazione;
- assicurare il pieno e corretto utilizzo del sistema informativo: gestione sw e hw dei server e gestione di periferiche: stampanti, PC, terminal server, print server, Scanner e Plotter;
- la cura dei servizi di rete: posta elettronica, web server internet e intranet, IP e DNS, server FTP, server di accesso, server proxy http, server firewall;
- la gestione delle memorie di massa e dei backup dati sui server del CED;
- l'attuazione delle linee guida in materia di ITC formulate dal DIT e dal CNIPA, ora DigitPA (Dlgs 177/2009);
- garantire il funzionamento della rete informatica comunale e delle sedi esterne mediante utilizzo di linee fisse e wireless; miglioramento della circolazione delle informazioni attraverso i canali telematici e della possibilità di consultazione delle banche dati interne ed esterne; predisposizione studio di fattibilità per il passaggio ad un sistema informatico integrato mediante l'utilizzo del codice ecografico dei fabbricati e del codice fiscale per le persone fisiche;
- l'esecuzione del Decreto legislativo n. 235/2010, che emana il nuovo CAD – Codice dell'Amministrazione Digitale, il quale avvia un processo per una PA che ci si augura più moderna, digitale e sburocratizzata.
- Come ampiamente riportato (nella sezione relativa ai tributi comunali è stata attivata la funzione pagoPA ed è operativa dal 1° gennaio 2018).

b) Obiettivi

Implementare il sistema informativo dell'ente e la sua qualità, dal punto di vista sia dell'attrezzatura che delle professionalità necessarie (acquisite anche attraverso appalti) alla sua gestione. Creare una piattaforma di comunicazione istituzionale. Implementare gli obiettivi di accessibilità e, in generale, attuare in modo incrementale le previsioni del Codice dell'Amministrazione Digitale (CAD).

E' stato nominato nel corso del 2018 un amministratore di sistema (incarico annuale).

Spese di investimento: Non sono previste spese d'investimento.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualita', che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.8 - Statistica e servizi informativi	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		187.823,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		187.823,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.695,84		13.695,84	13.912,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.695,84	187.823,00	13.695,84	13.912,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	35.574,62	Previsione di competenza	323.945,10	13.695,84	13.695,84	13.912,00
			di cui già impegnate		12.775,84	11.031,24	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	326.102,07	49.270,46		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	35.574,62	Previsione di competenza	323.945,10	13.695,84	13.695,84	13.912,00
			di cui già impegnate		12.775,84	11.031,24	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	326.102,07	49.270,46		

Descrizione delle principali voci di spesa

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma “**Risorse Umane**”, all’interno della Missione 1, in connessione con gli altri capitoli di spesa del personale allocati negli altri programmi, concerne alcuni cruciali aspetti di gestione economica e giuridica del personale. Si tratta delle risorse necessarie a dare contenuto economico alla contrattazione decentrata integrativa a livello aziendale.

L’attività del programma “Risorse Umane” riguarda il servizio personale ed organizzazione e precisamente:

- gestione giuridica del personale
- gestione economica del personale
- gestione previdenziale ed assistenziale del personale
- reclutamento del personale
- formazione ed aggiornamento del personale
- organizzazione del personale e funzioni di sviluppo
- relazioni sindacali

Nel corso dell’esercizio 2023 è stato sottoscritto il nuovo C.C.R.L. e sono stati erogati gli adeguamenti contrattuali.

b) Obiettivi

Attuare una politica del personale che ne valorizzi ruolo e funzione, in un momento particolarmente delicato caratterizzato da una forte tensione sulle risorse e dalla presenza di limiti stringenti al turnover ai quali si reagisce con opportune politiche di formazione, di aggiornamento e di empowerment.

- Mantenimento con il personale di corretti rapporti di informazione e di consulenza normativa, economica e giuridica, in materia di rapporto di lavoro dipendente;
- Valorizzazione e sviluppo delle professionalità dei dipendenti attraverso la formazione e l’aggiornamento professionale, nel rispetto del principio di pari opportunità. La formazione rivolta alla sovrastruttura (posizioni organizzative) ha principalmente come oggetto l’acquisizione di tecniche manageriali dei processi e dei reporting all’Amministrazione e di tecniche di conduzione del personale. La formazione rivolta ai dipendenti ha come oggetto l’acquisizione di tecniche operative;
- Relazioni sindacali improntate alla correttezza e buona fede e finalizzate a contemperare l’interesse al miglioramento delle condizioni di lavoro, crescita professionale e valorizzazione delle professionalità del personale dipendente con l’esigenza aziendale di incrementare/mantenere l’efficienza dei servizi e l’efficacia delle prestazioni erogate in favore dei cittadini;
- Revisione e riequilibrio della struttura organizzativa del Comune e rideterminazione della dotazione organica, alla luce delle mutate esigenze organizzative;
- Gestione del Piano delle assunzioni, per adeguarla ai bisogni emergenti in coerenza con i limiti dettati dalla Legge finanziaria e dal rispetto del patto di stabilità;

- Sviluppo di condizioni di benessere organizzativo e di pari opportunità;
- Sviluppo di atteggiamenti finalizzati a prevenire situazioni di *mobbing*.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.9 - Risorse umane	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	155.855,25	156.999,75	154.516,77	154.516,77
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	155.855,25	156.999,75	154.516,77	154.516,77

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	32.054,17	Previsione di competenza	319.846,73	155.855,25	154.516,77	154.516,77
			di cui già impegnate		2.427,90		
			di cui fondo pluriennale vincolato		8.000,00	8.000,00	8.000,00
			Previsione di cassa	326.211,93	156.999,75		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.054,17	Previsione di competenza	319.846,73	155.855,25	154.516,77	154.516,77
			di cui già impegnate		2.427,90		
			di cui fondo pluriennale vincolato		8.000,00	8.000,00	8.000,00
			Previsione di cassa	326.211,93	156.999,75		

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

Descrizione delle principali voci di spesa

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma “**Altri Servizi Generali**”, all'interno della Missione 1, si occupa di alcune funzioni e attività che hanno carattere generale e trasversale a tutte le macrostrutture dell'ente.

b) Obiettivi

Efficientare l'utilizzo di determinati beni e servizi, attraverso la ricerca delle migliori condizioni di mercato per l'accesso al servizio postale e sfruttando il MEPA per individuare le condizioni economicamente e funzionalmente più vantaggiose di aggiudicazione di altri servizi di supporto (es. noleggio fotocopiatori).

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.10 - Altri servizi generali	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	69.625,00	106.994,37	66.300,00	66.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	69.625,00	106.994,37	66.300,00	66.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	41.485,73	Previsione di competenza	79.287,25	67.625,00	64.300,00	64.300,00
			di cui già impegnate		23.821,16	4.026,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	81.340,00	104.994,37		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	22.476,72	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	26.264,82	2.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	41.485,73	Previsione di competenza	101.763,97	69.625,00	66.300,00	66.300,00
			di cui già impegnate		23.821,16	4.026,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	107.604,82	106.994,37		

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende:

- acquisti di beni e prestazioni di servizi per la funzionalità del servizio, ivi compreso il *software* dedicato;
- relativo alle spese di gestione del programma;
- budget relativo alla quota di spese di gestione calore di competenza del programma;

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma “**Polizia Locale e amministrativa**”, all'interno della Missione 3, ricopre tutte le varie attività della funzione. Il tema della sicurezza rappresenta una priorità ineludibile di questa Amministrazione, anche in considerazione del forte incremento demografico attuatosi nell'ultimo decennio e di evoluzione che ha subito il territorio negli ultimi anni. La dimensione raggiunta e le ulteriori potenzialità di sviluppo hanno introdotto problematiche tipiche delle realtà urbane che alcuni anni or sono sembravano lontane ma che ora devono essere gestite con strumenti adeguati e moderni.

Si precisa che con l'anno 2023 la nuova sede del Comando della Polizia Locale è stata ubicata nell'edificio, di proprietà del Comune, ubicata nella frazione di Bagnarola per una questione anche di centralità rispetto alla convenzione in essere con il Comune di Cordovado.

Le attività esercitate dal comune nel campo della polizia locale si esplicano nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.

Questa attività viene esercitata dalla polizia locale. L'ordinamento dello stato attribuisce agli enti locali, proprio in virtù del grado di autonomia riconosciuta, l'esercizio della funzione amministrativa di polizia locale.

I corrispondenti regolamenti attuativi, approvati dal consiglio comunale, disciplinano l'esercizio delle attività della polizia municipale o dei vigili urbani nel campo commerciale, sanitario, veterinario, edilizio e stradale.

Le funzioni di polizia commerciale attuate dall'ente si esplicano nel controllo delle attività di natura commerciale intraprese all'interno nel territorio comunale che deve esprimersi, anche in un regime di libero mercato, senza produrre alcun danno ai consumatori.

L'ente attua quindi il controllo sulla regolarità delle autorizzazioni amministrative di abilitazione al commercio, sulla pubblicità dei prezzi, sul rispetto degli orari di vendita. Oltre a ciò, le attribuzioni di polizia sanitaria e veterinaria si esplicano in un controllo delle condizioni igienico sanitarie dei locali, delle merci e delle attrezzature dove le attività vengono esercitate. L'ente locale, nell'ambito delle proprie specifiche competenze, esercita una vigilanza sull'attività urbanistica ed edilizia attuata nel territorio comunale. Il fine, seppure nell'oggettiva difficoltà della materia, è quello di verificare i comportamenti intrapresi dai soggetti operanti che devono conformarsi alle norme contenute nel regolamento edilizio comunale, alle prescrizioni riportate negli strumenti urbanistici generali ed attuativi, alle modalità di attuazione riportate nella concessione o nell'autorizzazione edilizia.

Un accenno va fatto anche alla gestione della polizia giudiziaria, che comprende anche la gestione del protocollo giudiziario e collegamento con le banche dati riservate alla Polizia Locale ACI- MCTC – SIVES – Osservatorio Regionale Abusi Edilizi – Procura - Ordine degli Avvocati etc.

b) Obiettivi

Al fine di poter innalzare il livello della sicurezza percepita nel territorio comunale, si intende lavorare sull'organizzazione del servizio e del lavoro del Corpo Polizia locale, convenzionato con il Comune di Cordovado in modo da offrire un servizio che copra il maggior numero di ore giornaliere, e garantire una presenza costante degli agenti lungo tutta la settimana.

Al fine inoltre di prevenire eventuali sinistri stradali dovuti all'uso di sostanze alcoliche da parte dei conducenti, durante il servizio vengono effettuati anche controlli di Polizia stradale, con l'utilizzo dell'etilometro in dotazione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Un Comune sicuro: Sesto al Reghena e le politiche della sicurezza	3.1 - Sicurezza e ordine pubblico	3.1.3 - L'educazione stradale a favore dei bambini e dei ragazzi	12-06-2019	12-06-2024	No		
		3.1 - Sicurezza e ordine pubblico	3.1.2 - Polizia stradale e controllo del territorio	12-06-2019	12-06-2024	No		
		3.1 - Sicurezza e ordine pubblico	3.1.1 - Polizia locale e amministrativa	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		40.060,56		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	27.000,00	29.649,54	27.000,00	27.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	27.000,00	69.710,10	27.000,00	27.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	258.655,59	243.031,98	258.455,59	255.982,19
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	285.655,59	312.742,08	285.455,59	282.982,19

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	33.230,42	Previsione di competenza	325.608,80	285.655,59	285.455,59	282.982,19
			di cui già impegnate		21.839,81	11.201,21	
			di cui fondo pluriennale vincolato		3.337,60	3.337,60	3.337,60
			Previsione di cassa	325.758,78	308.771,29		
2	Spese in conto capitale	3.970,79	Previsione di competenza	130.155,71			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	133.242,53	3.970,79		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	37.201,21	Previsione di competenza	455.764,51	285.655,59	285.455,59	282.982,19
			di cui già impegnate		21.839,81	11.201,21	
			di cui fondo pluriennale vincolato		3.337,60	3.337,60	3.337,60
			Previsione di cassa	459.001,31	312.742,08		

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

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende:

- gestione convenzione con scuole paritarie;
- budget relativo alle spese di gestione del programma;
- gestione interessi passivi per i mutui contratti per la realizzazione, la manutenzione straordinaria, l'antisismicità e l'efficientamento energetico delle strutture comunali;
- budget relativo alla quota di spese per acquisti e prestazioni di servizi di competenza del programma;

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nel territorio sono presenti una scuola elementare, una scuola media, due scuole materne paritarie e l'asilo nido.

Un sistema così articolato comporta una composizione della spesa diversificata: per le scuole dell'infanzia essendo le stesse paritarie vengono gestite direttamente dagli Enti gestori mentre per il servizio trasporto viene gestito direttamente dal Comune.

b) Obiettivi

Gestione e manutenzione degli edifici interessati – ove di proprietà comunale - prestando la massima attenzione ai meccanismi di efficientamento della gestione medesima.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunità, la solidarietà	2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	2.1.1 - Forme di sostegno alle Scuole dell'infanzia	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	217.028,22	291.495,72	188.726,33	141.697,59
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	217.028,22	291.495,72	188.726,33	141.697,59

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	84.598,96	Previsione competenza di	249.872,78	217.028,22	188.726,33	141.697,59
			di cui già impegnate		79.370,00	30.475,80	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	260.054,26	252.127,18		
2	Spese in conto capitale	39.368,54	Previsione competenza di	106.984,02			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	107.384,59	39.368,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	123.967,50	Previsione competenza di	356.856,80	217.028,22	188.726,33	141.697,59
			di cui già impegnate		79.370,00	30.475,80	

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	367.438,85	291.495,72		

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

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende:

- gestione servizio refezione scolastica;
- budget relativo alle spese di gestione del programma; gestione interessi passivi;
- budget relativo alla quota di spese per acquisti e prestazioni di servizi di competenza del programma;

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Nella scuola primaria e nella secondaria di primo grado, il Comune non si limita a esercitare le attribuzioni conferitegli per legge, ma sostiene la frequenza degli studenti residenti con ulteriori interventi in collaborazione con l'Istituto Comprensivo di Cordovado.

Ciò attraverso iniziative varie ed erogazione di contributi per il diritto allo studio. In quanto ente proprietario si occupa con le risorse del programma al pagamento delle spese di gestione e di manutenzione ordinaria, ivi compresa la refezione scolastica.

b) Obiettivi

Sostegno alla frequenza generalizzata dei bambini residenti alla scuola primaria e secondaria di primo grado.

Completamento degli interventi di messa in sicurezza e ammodernamento degli edifici scolastici.

Gestione e manutenzione degli edifici scolastici interessati, prestando la massima attenzione all'efficientamento della gestione medesima.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Nel corso degli ultimi anni sono stati effettuati numerosi interventi di investimento che hanno riguardato quasi tutto il patrimonio scolastico con l'obiettivo di adeguarlo alle recenti normative sismiche e di sicurezza.

La scuola media/elementare a tempo pieno di Bagnarola è oggetto di intervento per la messa in sicurezza in riferimento all'antisismicità.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunità, la solidarietà	2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	2.1.4 - Opere scolastiche	12-06-2019	12-06-2024	No		
		2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	2.1.2 - I servizi di supporto alla scuola: refezione scolastica, trasporto scolastico, sostegno ai progetti didattici	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		70.000,00	3.050.000,00	1.250.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		70.000,00	3.050.000,00	1.250.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	299.240,00	438.375,51	293.366,40	293.366,40
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	299.240,00	508.375,51	3.343.366,40	1.543.366,40

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	126.629,09	Previsione di competenza	362.530,48	299.240,00	293.366,40	293.366,40
			di cui già impegnate		60.020,00	9.300,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	386.427,45	343.068,77		
2	Spese in conto capitale	165.306,74	Previsione di competenza	2.875.244,70		3.050.000,00	1.250.000,00

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	485.626,98	165.306,74		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	291.935,83	Previsione di competenza	3.237.775,18	299.240,00	3.343.366,40	1.543.366,40
			di cui già impegnate		60.020,00	9.300,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	872.054,43	508.375,51		

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

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende:

- Trasferimenti per gestione dell'Istituto Comprensivo.

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

In questo programma sono ricomprese le attività di supporto ai servizi scolastici, e in particolare quelle relative al trasporto scolastico, e al trasferimento al Comune di Cordovado a titolo di compartecipazione alle spese di gestione dell'Istituto Comprensivo.

b) Obiettivi

Garantire l'accesso a parità di condizioni al servizio di trasporto scuolabus in tutte le parti del territorio. Attualmente per garantire il servizio di trasporto scolastico è stata effettuata una gara per l'esternalizzazione del servizio, garantendo gli stessi standard qualitativi già in essere con il servizio che veniva garantito dal personale interno.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunita', la solidarieta'	2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	2.1.2 - I servizi di supporto alla scuola: refezione scolastica, trasporto scolastico, sostegno ai progetti didattici	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	188.500,00	188.933,76	188.500,00	193.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	188.500,00	188.933,76	188.500,00	193.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		27.430,60	-7.800,00	-14.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	188.500,00	216.364,36	180.700,00	179.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	31.199,36	Previsione di competenza	166.042,70	180.700,00	180.700,00	179.200,00
			di cui già impegnate		91.535,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	180.571,70	211.364,36		
2	Spese in conto capitale	3.400,00	Previsione di competenza	4.000,00	5.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	5.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	34.599,36	Previsione di competenza	170.042,70	185.700,00	180.700,00	179.200,00
			di cui già impegnate		91.535,40		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	183.571,70	216.364,36		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 7 Diritto allo studio

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende:

- trasferimento ad altri comuni e acquisto testi scolastici;

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

In questo programma sono inserite tutte quelle attività (p.es. erogazione di contributi) volte a garantire il diritto allo studio per tutti i cittadini del comune.

b) Obiettivi

Rimozione di tutti gli ostacoli alla piena fruizione del diritto allo studio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunita', la solidarieta'	2.2 - Politiche per la famiglia e gli adulti, per l'inclusione sociale	2.2.2 - Gestione contributi per il diritto allo studio	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.500,00	26.495,41	14.500,00	14.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	16.500,00	26.495,41	14.500,00	14.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	10.327,77	Previsione di competenza	12.500,00	16.500,00	14.500,00	14.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.376,35	26.495,41		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.327,77	Previsione di competenza	12.500,00	16.500,00	14.500,00	14.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	19.376,35	26.495,41		

Descrizione delle principali voci di spesa

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il Servizio attività culturali eroga i principali servizi nel campo della cultura e della biblioteca civica, anche attraverso il Sistema Bibliotecario. Attualmente il servizio è gestito in parte da una cooperativa che si avvale anche di figure professionali del Comune.

b) Obiettivi

Organizzare e realizzare le attività culturali previste dall'amministrazione comunale, nel campo delle rassegne d'arte e degli eventi dal vivo, in via esclusiva o in partenariato con gli altri Borghi più belli d'Italia in Friuli Venezia Giulia e/o con altre istituzioni culturali pubbliche o private.

In campo bibliotecario:

- Cura dell'immagine e dell'azione della Biblioteca nella città e sul territorio, attraverso le seguenti strategie di servizio:
- sviluppo dell'approccio piacevole al libro e alla lettura quali strumenti essenziali di crescita individuale;
- sostegno all'educazione individuale, all'istruzione scolastica ed all'educazione permanente;
- sostegno al dialogo interculturale con idonei strumenti documentari;
- equità nell'accesso a ogni tipo di informazione e documento;
- promozione della biblioteca quale centro culturale di incontro e di scambio sociale;
- Caratterizzazione delle biblioteche quali luoghi sociali 'terzi', finalizzati all'inclusione sociale e al protagonismo sociale e culturale,
- Promozione dell'abitudine al libro ed alla lettura presso i bambini di età compresa fra 0 e 3 anni (progetto "Nati per leggere"), mediante azioni indirizzate al coinvolgimento dei genitori da realizzarsi in collaborazione con gli altri operatori del mondo dell'infanzia: educatori di asili d'infanzia, pediatri, ludotecari, personale medico e paramedico dei reparti ospedalieri di neonatologia e pediatria;
- Promozione dell'abitudine al libro ed alla lettura rivolta agli scolari ed agli studenti delle scuole materne, elementari, medie inferiori e superiori, attraverso la progettazione ed attuazione di interventi specifici per ogni tipologia di pubblico, anche in collaborazione con le istituzioni educative;
- Promozione dell'abitudine al libro ed alla lettura rivolta al pubblico degli adulti attraverso iniziative specifiche di conoscenza della produzione libraria, incontri con gli autori, incontri a tema, gruppi di lettura, inviti alla lettura, bibliografie e percorsi tematici;
- Caratterizzazione delle biblioteche, in particolar modo delle sezioni di interesse locale, quali luoghi di conservazione del patrimonio locale delle conoscenze, garantendo la fruibilità dei documenti e delle testimonianze di interesse locale.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Nessuna spesa d'investimento è stata prevista.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Un Comune che mette al centro la cultura: una risorsa al servizio di tutti	5.2 - Gestione della Biblioteca Civica Sigalotti	5.2.2 - Promozione della lettura e Nati per leggere	12-06-2019	12-06-2024	No		
		5.2 - Gestione della Biblioteca Civica Sigalotti	5.2.1 - Implementazione del Sistema Bibliotecario	12-06-2019	12-06-2024	No		
		5.1 - Attivita' Culturali	5.1.1 - Gestione eventi e attivita' culturali	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	500,00	1.988,40	500,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			320.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	500,00	1.988,40	320.500,00	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	67.870,00	86.180,47	59.370,00	59.870,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	68.370,00	88.168,87	379.870,00	59.870,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	22.051,52	Previsione di competenza	68.707,15	68.370,00	59.870,00	59.870,00
			di cui già impegnate		5.861,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	74.720,87	88.168,87		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			320.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.051,52	Previsione di competenza	68.707,15	68.370,00	379.870,00	59.870,00
			di cui già impegnate		5.861,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	74.720,87	88.168,87		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 1 Sport e tempo libero

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende:

- spese per sistemazione campi sportivi (manutenzioni ordinarie); per trasferimenti alle associazioni sportive; per manutenzione giochi in legno; gestione calore ed energia elettrica degli impianti sportivi;
- spese per interessi passivi di mutui relativi a opere di competenza del programma.

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

In questo programma sono inserite tutte quelle attività volte a garantire l'utilizzo degli impianti sportivi del territorio al maggior numero di destinatari, grazie anche alla sinergia e all'intervento in sussidiarietà orizzontale delle associazioni sportive.

Si conferma l'impegno dell'Amministrazione comunale a garantire alle scuole l'utilizzo degli impianti sportivi aperti in collaborazione con le associazioni sportive che gestiscono. Le strutture sportive sono utilizzate al mattino dagli allievi delle scuole. Proseguirà la collaborazione con le associazioni sportive che collaborano con le scuole per l'avviamento allo sport delle giovani generazioni.

L'impegno dell'Amministrazione Comunale è quello di promuovere le attività motorie e sportive nel territorio comunale mediante interventi e programmi diretti ad una pianificazione dell'utilizzo delle strutture e degli spazi disponibili per una loro gestione in forma ottimale.

L'intento è quello di migliorare la qualità della vita individuale con la cura preventiva della salute facendo sport in tutte le sue forme e divertendosi a tutte le età.

Si continuerà ad organizzare manifestazioni sportive in collaborazione e sostenendo le attività svolte da gruppi ed associazioni operanti nel territorio.

Nell'ambito sportivo l'Amministrazione Comunale sarà ancora presente con collaborazioni, patrocinii e/o contributi a sostegno di eventi che promuovono lo sport e che danno visibilità alle associazioni.

b) Obiettivi

Non solo rimozione di tutti gli ostacoli alla piena fruizione del diritto allo sport, ma promozione di ogni forma di collaborazione pubblico privato, anche attraverso contributi economici a sostegno dell'attività delle associazioni.

Garantire alle scuole l'utilizzo degli impianti sportivi comunali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunità, la solidarietà'	2.6 - Sussidiarietà attraverso le associazioni locali	2.6.1 - Erogazione contributi ordinari e straordinari alle associazioni	12-06-2019	12-06-2024	No		
		2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	2.1.4 - Opere scolastiche	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			361.748,19	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			361.748,19	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	142.192,51	507.930,82	136.853,31	140.996,12
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	142.192,51	507.930,82	498.601,50	140.996,12

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	45.428,77	Previsione di competenza	146.816,26	142.192,51	136.853,31	140.996,12
			di cui già impegnate		77.952,00	8.252,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	152.984,28	170.621,28		
2	Spese in conto capitale	337.309,54	Previsione di competenza	348.609,55		361.748,19	

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	349.906,51	337.309,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	382.738,31	Previsione di competenza	495.425,81	142.192,51	498.601,50	140.996,12
			di cui già impegnate		77.952,00	8.252,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	502.890,79	507.930,82		

Missione:7 Turismo

Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese

- per l'adesione al Club de I Borghi più belli d'Italia e al progetto Romea Strata;
- per la gestione dell'Ufficio turistico;
- per gli eventi in qualità di Comune Capofila dei Borghi più belli d'Italia.

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Con il presente programma si attuano le politiche e le azioni volte a sostenere, favorire e promuovere attività ed interventi che contribuiscano ad aumentare e migliorare l'offerta di iniziative e strutture per l'accoglienza e la promozione del turismo. In particolare la gestione dei rapporti con il Promo Turismo FVG, la Pro Loco e le associazioni locali con specifiche competenze in campo turistico con le quali l'Amministrazione organizza importanti manifestazioni di rilevante interesse turistico ormai da anni.

b) Obiettivi

- Promozione dell'attività turistica nel territorio mediante la gestione del calendario comunale in sinergia con il Promo Turismo FVG, i Borghi più belli d'Italia in Friuli Venezia Giulia, dal 1.1.2023 il Comune di Sesto al Reghena è stato individuato come comune capofila con provvedimento del Consiglio Comunale n. 19 del 27.3.2023.

Favorire e attuare una connessione sempre più stretta e strategica tra promozione turistica, creazione di nuove imprenditorialità e ripresa dell'economia locale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
52	Un Comune protagonista attivo dello sviluppo economico: ripresa e rilancio attraverso l'innovazione e la valorizzazione delle persone e delle eccellenze	1.2 - Turismo come fattore di sviluppo locale	1.2.2 - Nuove forme di turismo - Sesto lungo itinerari culturali, ambientali e di pellegrinaggio	12-06-2019	12-06-2024	No		
		1.2 - Turismo come fattore di sviluppo locale	1.2.3 - Implementazione dell'Ufficio Turistico e sua integrazione con la rete commerciale locale	12-06-2019	12-06-2024	No		
		1.2 - Turismo come fattore di sviluppo locale	1.2.1 - Creazione di un centro commerciale naturale di di Sesto al Reghena, con focus su appartenenza al Borghi piu' belli d'Italia e disseminazione in tutto il territorio	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	80.000,00	78.065,00	80.000,00	80.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			350.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	81.800,00	79.865,00	431.800,00	81.800,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.200,00	47.625,01	15.200,00	15.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	97.000,00	127.490,01	447.000,00	97.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	33.568,50	Previsione di competenza	100.070,00	97.000,00	97.000,00	97.000,00
			di cui già impegnate		6.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	121.167,50	127.490,01		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			350.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	33.568,50	Previsione di competenza	100.070,00	97.000,00	447.000,00	97.000,00
			di cui già impegnate		6.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	121.167,50	127.490,01		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese

- per acquisto beni per la manutenzione ordinaria del patrimonio comunale;
- per incarichi professionali;
- per pagamento canoni relativi ad attraversamenti reti infrastrutturali

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Con il presente programma si attuano le complesse politiche e tutte le azioni volte alla gestione del territorio, sia da un punto di vista della pianificazione e delle varianti allo strumento urbanistico, sia dal punto di vista operativo, in gestione diretta ovvero attraverso appalti di servizio.

In materia più strettamente urbanistica, vengono in rilievo le direttrici fondamentali individuate dall'amministrazione. Tra esse: nessun nuovo consumo di suolo; sul consumo di nuovo suolo agricolo o semplicemente non edificato si è negli ultimi anni posta particolare attenzione da parte delle amministrazioni chiamate a legiferare sulla disciplina urbanistica nonché della comunità scientifica degli addetti alla pianificazione territoriale e delle associazioni ambientaliste, trovando ampio riscontro anche tra la popolazione che si è dimostrata sensibile all'argomento. Sempre di più le innovazioni legislative introdotte sia a livello centrale che regionale inseriscono strumenti per disincentivare le nuove edificazioni e puntare invece sul riuso e la ristrutturazione del patrimonio edilizio esistente

A tal fine la revisione del piano regolatore generale, in particolare la reiterazione dei vincoli espropriativi e procedurali, cercherà di introdurre strumenti premiali per gli interventi che puntino al riutilizzo degli immobili esistenti, siano essi finalizzati alla residenza piuttosto che alle attività produttive di beni e servizi intese nella loro accezione più ampia.

Il territorio si trova a doversi così confrontare con la presenza, di realtà produttive non più operanti e che col tempo assumono il ruolo di detrattori ambientali. Tali elementi costituiscono al contempo una forma di degrado del tessuto urbano e sociale ed uno "spreco" di territorio mentre magari contemporaneamente si asseconda la domanda di reperimento di nuovo suolo per il fisiologico sviluppo del territorio. Compito di una gestione attenta e responsabile dell'ambiente è quello di correggere tali dinamiche ed indirizzarle verso risultati meno semplici e scontati ma maggiormente responsabili e rispettosi dell'ambiente stesso.

Il programma si occupa della manutenzione ordinaria e straordinaria del territorio, prevedendo, nella parte investimenti, sia acquisti che lavori pubblici.

b) Obiettivi

Attuare una politica di gestione del territorio efficiente, che raggiunga in modo equilibrato tutte le frazioni e le numerose località nelle quali si articola il Comune di Sesto al Reghena

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena	4.1 - Urbanistica e assetto del territorio	4.1.3 - Opere stradali e ciclabili - Arredo Urbano	12-06-2019	12-06-2024	No		
		4.1 - Urbanistica e assetto del territorio	4.1.2 - Creazione del Parco Comunale del Lemene	12-06-2019	12-06-2024	No		
		4.1 - Urbanistica e assetto del territorio	4.1.1 - Gestione dello strumento urbanistico	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	30.000,00	30.000,00	20.000,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			1.177.666,33	850.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	31.000,00	31.000,00	1.198.666,33	851.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.700,00	99.217,77	-1.125.966,33	-238.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	43.700,00	130.217,77	72.700,00	612.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	38.199,35	Previsione competenza	115.700,00	43.700,00	42.700,00	42.700,00
			di cui già impegnate		13.657,03	8.667,23	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	116.283,60	79.899,35		
2	Spese in conto capitale	50.318,42	Previsione competenza	79.449,01		30.000,00	570.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	147.766,94	50.318,42		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	88.517,77	Previsione competenza	195.149,01	43.700,00	72.700,00	612.700,00
			di cui già impegnate		13.657,03	8.667,23	

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	264.050,54	130.217,77		

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

Programma: 1 Difesa del suolo

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese

- per interessi passivi relativi a mutui di competenza del programma medesimo;
- per prestazioni di servizi per la manutenzione ordinaria di rogge e canali;

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende le attività per gestione della manutenzione ordinaria e straordinaria di rogge e canali, nonché per la realizzazione di impianti di energia rinnovabile e a basso impatto ambientale e paesaggistico.

b) Obiettivi

Conservare la qualità dell'ambiente all'interno del Comune, ove si trovano ambiti di pregio, spesso legati all'acqua, a corsi e canali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena	4.2 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.2.1 - Difesa del suolo - piano generale di intervento - interventi su rogge e canali	12-06-2019	12-06-2024	No		
		4.2 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.2.2 - Polizia rurale	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				

Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.000,00	30.000,00	20.000,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.000,00	30.000,00	20.000,00	

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	40.000,00	30.000,00	20.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	40.000,00	30.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	40.000,00	30.000,00	20.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	40.000,00	30.000,00		

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

Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese

- per acquisti di beni e prestazioni di servizi per la manutenzione ordinaria del verde pubblico;

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende le attività per gestione della manutenzione ordinaria e straordinaria del verde pubblico, in gestione diretta ovvero ricorrendo ad appalti esterni.

b) Obiettivi

Conservare la qualità del verde pubblico all'interno del Comune, ove si trovano ambiti di pregio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena	4.2 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.2.1 - Difesa del suolo - piano generale di intervento - interventi su rogge e canali	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	53.600,00	75.770,72	50.100,00	50.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	53.600,00	75.770,72	50.100,00	50.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	29.104,40	Previsione competenza di	58.100,00	53.600,00	50.100,00	50.100,00
			di cui già impegnate		9.952,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	70.766,65	75.770,72		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	29.104,40	Previsione competenza di	58.100,00	53.600,00	50.100,00	50.100,00
			di cui già impegnate		9.952,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	70.766,65	75.770,72		

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

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese per:

- Trasferimento alla società di gestione del ciclo dei rifiuti (Ambiente Servizi);
- Acquisti di beni e prestazioni di servizi per le eco piazzole;

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende le attività per gestione del ciclo dei rifiuti, gestiti della società "in house" attraverso Ambiente Servizi Spa.

b) Obiettivi

Aumentare le percentuali di raccolta differenziata nel Comune. Già il Comune di Sesto al Reghena risulta essere tra i più "ricicloni".

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena	4.2 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.2.1 - Difesa del suolo - piano generale di intervento - interventi su rogge e canali	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	50.000,00	176.094,98	50.000,00	50.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	50.000,00	176.094,98	50.000,00	50.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	597.871,10	534.899,42	592.171,10	592.171,10
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	647.871,10	710.994,40	642.171,10	642.171,10

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	111.523,30	Previsione di competenza	653.676,00	647.871,10	642.171,10	642.171,10
			di cui già impegnate		500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	683.566,30	710.994,40		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	111.523,30	Previsione di competenza	653.676,00	647.871,10	642.171,10	642.171,10
			di cui già impegnate		500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	683.566,30	710.994,40		

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

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese per:

- Prestazioni di servizi e consulenza per controlli scarichi civili e industriali

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende le attività per gestione della manutenzione ordinaria e straordinaria delle parti del sistema di servizio idrico integrato che residuano in capo al Comune.

b) Obiettivi

Conservare la qualità dell'ambiente all'interno del Comune, ove si trovano ambiti di pregio, spesso legati all'acqua, a corsi e canali.

La gestione del servizio idrico integrato è demandata alla società Livenza Tagliamento Acque s.p.a.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena	4.2 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.2.1 - Difesa del suolo - piano generale di intervento - interventi su rogge e canali	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	300,00	23.346,87	300,00	300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.000,00	26.046,87	3.000,00	3.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	21,64	Previsione competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			Previsione di cassa	3.000,00	3.021,64		
2	Spese in conto capitale	23.025,23	Previsione competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	52.430,88			
			Previsione di cassa	53.953,74	23.025,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.046,87	Previsione competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	55.430,88	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			Previsione di cassa	56.953,74	26.046,87		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende esclusivamente spese per la manutenzione dei corsi d'acqua.

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende le attività per gestione della manutenzione straordinaria della rete idraulica del territorio.

b) Obiettivi

Conservare e migliorare la qualità dell'ambiente all'interno del Comune, ove si trovano ambiti di pregio, spesso legati all'acqua, a corsi e canali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G. A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena	4.2 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.2.1 - Difesa del suolo - piano generale di intervento - interventi su rogge e canali	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.000,00	20.831,53	4.000,00	4.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.000,00	20.831,53	4.000,00	4.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	4.135,26	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	5.000,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00
			Previsione di cassa	5.000,00	9.135,26		
2	Spese in conto capitale	11.696,27	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	17.700,00			
			Previsione di cassa	17.700,00	11.696,27		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	15.831,53	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	22.700,00	5.000,00	4.000,00	4.000,00
			Previsione di cassa	22.700,00	20.831,53		

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

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese per:

- trasferimento per la gestione delle strade bianche;
- per interessi passivi relativi a mutui di competenza del programma medesimo;
- per acquisti di beni e prestazioni di servizi per la manutenzione ordinaria della segnaletica;
- per acquisti di beni e prestazioni di servizi per la manutenzione delle strade.

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende le attività per gestione della manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade e della segnaletica.

b) Obiettivi

Completamento dei lavori di investimento per la realizzazione dei lavori di innovazione tecnologica degli impianti di pubblica illuminazione ai fini del miglioramento degli stessi nell'intero territorio comunale.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche e spese di investimento.

- sistemazione punti pericolosi della viabilità;
- Il programma prevede il rifacimento delle asfaltature di alcune strade comunali con fondo particolarmente deteriorato a seguito dell'usura e degli eventi metereologici. Le priorità saranno valutate in funzione delle disponibilità di bilancio a seguito della concessione di eventuali contributi.

Relativamente agli altri interventi inseriti all'interno di questa missione e programma si deve far riferimento al Piano annuale e triennale delle OO.PP. approvato con atto giuntale n. 141 del 13.11.2023.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena	4.1 - Urbanistica e assetto del territorio	4.1.4 - Nuove modalita' di gestione dell'illuminazione pubblica	12-06-2019	12-06-2024	No		
		4.1 - Urbanistica e assetto del territorio	4.1.3 - Opere stradali e ciclabili - Arredo Urbano	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	58.208,47	58.208,47	1.757.427,86	58.208,47
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	58.208,47	58.208,47	1.757.427,86	58.208,47
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	291.743,72	392.572,45	1.434.651,26	548.572,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	349.952,19	450.780,92	3.192.079,12	606.780,83

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	88.258,19	Previsione di competenza	389.833,42	349.952,19	345.193,40	326.780,83
			di cui già impegnate		282.435,12	281.946,93	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	391.948,74	429.072,99		
2	Spese in conto capitale	21.707,93	Previsione di competenza	4.527.700,70		2.846.885,72	280.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.530.432,80	21.707,93		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	109.966,12	Previsione di competenza	4.917.534,12	349.952,19	3.192.079,12	606.780,83
			di cui già impegnate		282.435,12	281.946,93	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.922.381,54	450.780,92		

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

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma - nell'area minori - comprende le spese:

- per la concessione di assegni una tantum relativi alle nascite e alle adozioni.

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Ricadono in questo programma tutti gli atti propedeutici al fine di effettuare interventi a favore dell'infanzia e dei minori.

b) Obiettivi

Obiettivo del servizio specialistico è individuare e realizzare progetti individualizzati appropriati a favore dei minori allontanati o in condizioni di disagio, che favoriscano il superamento della fase di disagio.

Fermo restando che la gestione avviene con l'Ambito socio-assistenziale di San Vito al Tagliamento.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunita', la solidarieta'	2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	2.1.6 - Progetti contro i bullismi e per la cittadinanza attiva	12-06-2019	12-06-2024	No		
		2.1 - Politiche per la scuola, i minori, i giovani e la cittadinanza attiva	2.1.5 - Interventi per minori in istituto	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.000,00	5.000,00	4.700,00	4.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.000,00	5.000,00	4.700,00	4.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	700,00	Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	4.700,00	4.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.500,00	5.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	700,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	5.000,00	5.000,00	4.700,00	4.700,00
			Previsione di cassa	5.500,00	5.000,00		

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese per:

- trasferimenti all'ASFO per i servizi in delega;
- funzioni delegate in materia di superamento di barriere architettoniche e contributi specifici (ANMIL)

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il Comune di Sesto al Reghena esercita le funzioni inerenti alla missione 12 prioritariamente attraverso l'ambito distrettuale del Sanvitese, che provvede alla presa in carico della casistica dal punto di vista professionale.

Nel campo della disabilità l'ente al quale viene delegata l'organizzazione del sistema dei servizi è l'Azienda per l'Assistenza Sanitaria n. 5 Friuli Occidentale.

Al comune residuano compiti di tipo amministrativo e contabile, legati agli impegni di spesa e alle liquidazioni, ovvero all'istruttoria delle pratiche di contributo per il superamento delle barriere architettoniche o per l'Associazione nazionale mutilati e invalidi del lavoro.

Fra le spese di investimento è stato inserito la concessione di un contributo in conto capitale per la ristrutturazione del centro diurno in località Casette.

b) Obiettivi

Assicurarsi che il sistema dei servizi ai disabili possa garantire, attraverso i servizi specialistici, qualità, continuità assistenziale, evitando istituzionalizzazioni e privilegiando soluzioni semiresidenziali e la possibile autonomia delle persone con disabilità.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunità, la solidarietà	2.3 - Politiche per le persone con disabilità	2.3.2. - Gestione pratiche per il superamento delle barriere architettoniche negli edifici	12-06-2019	12-06-2024	No		
		2.3 - Politiche per le persone con disabilità	2.3.1 - Gestione servizi ai disabili (delega all'AAS n. 5 Friuli Occidentale)	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	218.750,00	218.750,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	271.750,00	271.750,00	53.000,00	53.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	86.500,00	116.681,56	86.500,00	86.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	358.250,00	388.431,56	139.500,00	139.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	30.181,56	Previsione di competenza	129.500,00	139.500,00	139.500,00	139.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	153.000,00	169.681,56		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	218.750,00	218.750,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	218.750,00	218.750,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.181,56	Previsione di competenza	348.250,00	358.250,00	139.500,00	139.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	371.750,00	388.431,56		

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese per:

- spese di gestione degli appartamenti per anziani;
- spese per ricoverati in case di riposo a carico totale o parziale dell'ente;
- trasferimento alla Parrocchia di Ramuscello per utilizzo del Centro polifunzionale quale centro anziani

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma "Interventi per gli anziani" si occupa delle competenze del comune in tema di servizi agli anziani.

I servizi socio-assistenziali per gli anziani hanno essenzialmente la finalità di favorire la permanenza della persona nel proprio ambiente di vita e si sostanziano principalmente nel servizio di assistenza domiciliare e nelle attività di animazione ai Centri diurni comunali.

Altri interventi riguardano il sostegno economico e l'integrazione delle rette delle strutture residenziali per le persone che non sono in grado di coprire la spesa e il sostegno e la collaborazione con le diverse associazioni che si occupano delle persone anziane.

b) Obiettivi

Assicurare tempestivamente l'accesso alle strutture residenziali o ai servizi domiciliari.

Monitorarne efficacia e tempestività.

Attivare interventi di cura (assistenza domiciliare, tutelare ed assistenziale) idonei a favorire il permanere dell'anziano parzialmente o totalmente non autosufficiente il più a lungo possibile nel contesto socio familiare o comunque in ambiente domiciliare.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunità, la solidarietà	2.4 - Politiche per gli anziani	2.4.1 - Politiche per gli anziani (es. gestione dei centri diurni [anche attraverso l'Ambito 6.2])	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	18.500,00	18.831,75	18.500,00	18.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	18.500,00	18.831,75	18.500,00	18.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	79.000,00	95.969,35	79.000,00	79.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	97.500,00	114.801,10	97.500,00	97.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	31.151,49	Previsione di competenza	101.694,50	97.500,00	97.500,00	97.500,00
			di cui già impegnate		7.639,35		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	119.918,24	114.801,10		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	31.151,49	Previsione di competenza	101.694,50	97.500,00	97.500,00	97.500,00
			di cui già impegnate		7.639,35		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	119.918,24	114.801,10		

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

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese per:

- contributi assistenziali residuali, non riconducibili ad altre misure regionali;
- prestazioni di servizio per progetti nell'area sociale;

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende le attività tecnico – specialistiche (di competenza dell'assistente sociale) e giuridico – amministrative (di competenza degli uffici comunali) relative alla gestione dei casi di disagio socio economico e di erogazione di misure economiche di supporto. Sono stati finanziati anche gli interventi per la violenza contro le donne assistito interamente da apposita contribuzione Regionale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunita', la solidarieta'	2.2 - Politiche per la famiglia e gli adulti, per l'inclusione sociale	2.2.3 - Azioni per l'inclusione sociale	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.500,00	53.451,93	1.000,00	1.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	9.500,00	56.451,93	4.000,00	4.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	47.319,43	Previsione di competenza	15.445,72	9.500,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	56.023,15	56.451,93		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	47.319,43	Previsione di competenza	15.445,72	9.500,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	56.023,15	56.451,93		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 5 Interventi per le famiglie

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese per:

- bonus energia;
- rientro in patria migranti.

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende le attività di front office e back office relative alla gestione delle misure regionali a favore della famiglia. Si tratta di un ambito che non necessita di un particolare presidio tecnico-specialistico da parte dell'assistente sociale. Si tratta altresì di un ambito che assorbe una quota significativa del tempo lavoro degli impiegati amministrativi del servizio.

b) Obiettivi

Assicurare un puntuale e preciso adempimento dei compiti di gestione delle misure regionali in materia.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunita', la solidarieta'	2.2 - Politiche per la famiglia e gli adulti, per l'inclusione sociale	2.2.1 - Azioni di gestione misure regionali e statali in materia di genitorialita' e di integrazione al reddito (quest'ultima gestita attraverso l'ambito socio assistenziale del Sanvitese)	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	202.000,00	209.203,00	202.000,00	200.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	202.000,00	209.203,00	202.000,00	200.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	600,00	-6.603,00	600,00	600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	202.600,00	202.600,00	202.600,00	200.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	221.097,28	202.600,00	202.600,00	200.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	221.097,28	202.600,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	221.097,28	202.600,00	202.600,00	200.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	221.097,28	202.600,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese per l'abbattimento dei canoni di locazione. Oltre al finanziamento da parte della Regione F.V.G. l'Amministrazione Comunale ha finanziato un'ulteriore quota di fondi per il finanziamento e i fabbisogni per tale tipologia.

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende le attività di front office e back office relative alla gestione delle misure regionali di abbattimento dei canoni di locazione

b) Obiettivi

Assicurare un puntuale e preciso adempimento dei compiti di gestione delle misure regionali in materia.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunita', la solidarieta'	2.2 - Politiche per la famiglia e gli adulti, per l'inclusione sociale	2.2.4 - Diritto alla casa	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	67.076,62	Previsione di competenza	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	77.000,00	77.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	67.076,62	Previsione di competenza	77.000,00	77.000,00	77.000,00	77.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	77.000,00	77.000,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese per:

- interventi per la disabilità fondo che è stato concesso da parte dello Stato per la sola annualità 2024.
- Trasferimento dei fondi all'Ambito per la gestione del SSC.

Obiettivi della gestione

b) Obiettivi

Assicurare che tale finanziamento venga utilizzato per le tipologie di spesa destinandolo alla "disabilità".

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Un Comune con un'anima, che accoglie e include: le persone, le famiglie, le comunità, la solidarietà'	2.5 - Politiche per la governance del sistema dei servizi alla persona	2.5.1 - Azioni di gestione e sviluppo dell'Ambito 6.2 del Sanvitese	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.894,07	4.894,07		

Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	4.894,07	4.894,07		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	146.044,93	146.044,93	150.939,00	150.939,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	150.939,00	150.939,00	150.939,00	150.939,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	2.000,00	Previsione di competenza	150.939,00	150.939,00	150.939,00	150.939,00
			di cui già impegnate		3.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	150.239,00	150.939,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.000,00	Previsione di competenza	150.939,00	150.939,00	150.939,00	150.939,00
			di cui già impegnate		3.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	150.239,00	150.939,00		

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

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese per:

- La gestione dei cimiteri, compreso il servizio cimiteriale e la manutenzione del verde;
- Al pagamento degli interessi passivi dei mutui per opere di competenza del programma.

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende le attività, realizzate con appalto esterno, di polizia mortuaria e i servizi cimiteriali. Servizio che viene appalto a ditta specializzata del settore comprensivo anche della gestione dei cimiteri comunali.

b) Obiettivi

La manutenzione il decoro e la pulizia dei cimiteri comunali sono un obiettivo costante nei cimiteri del nostro territorio.

Gestire in modo appropriato i tre cimiteri comunali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.11 - Servizi cimiteriali	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	35.000,00	35.000,00	33.000,00	55.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	35.000,00	35.000,00	33.000,00	55.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.687,69	498.658,14	32.340,73	8.281,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	65.687,69	533.658,14	65.340,73	63.281,33

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	12.515,47	Previsione competenza	di 58.032,00	60.287,69	59.940,73	57.881,33
			di cui già impegnate		20.330,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	58.061,25	70.216,97		
2	Spese in conto capitale	458.041,17	Previsione competenza	di 771.949,08	5.400,00	5.400,00	5.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	775.476,08	463.441,17		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	470.556,64	Previsione di competenza	829.981,08	65.687,69	65.340,73	63.281,33
			di cui già impegnate		20.330,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	833.537,33	533.658,14		

Missione: 13 Tutela della salute
Programma: 7 Ulteriori spese in materia sanitaria

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese per:

- custodia animali randagi
- disinfestazioni.

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende le attività, realizzate con appalto esterno, per la custodia e il mantenimento dei cani randagi, delle colonie feline e per procedere alle disinfestazioni e alle derattizzazioni nell'ambito dell'intero territorio comunale.

b) Obiettivi

Assicurare l'adempimento dell'obbligo di legge e monitorare sull'esecuzione del servizio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.12 - Servizi di custodia animali	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	53.400,00	110.368,62	52.400,00	52.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	57.500,00	114.468,62	56.500,00	56.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	60.050,00	Previsione di competenza	66.373,56	57.500,00	56.500,00	56.500,00
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	99.798,49	114.468,62		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	60.050,00	Previsione di competenza	66.373,56	57.500,00	56.500,00	56.500,00
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	99.798,49	114.468,62		

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Programma: 1 Fonti energetiche

Descrizione delle principali voci di spesa

Il programma comprende le spese per la manutenzione degli impianti fotovoltaici e per la manutenzione sugli impianti elettrici per la riduzione dei consumi compresi gli acquisti dei dispositivi per l'attuazione del contenimento della spesa.

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende le attività di manutenzione in efficienza degli impianti compreso l'adeguamento e l'ammodernamento dei diversi dispositivi in materia energetica.

b) Obiettivi

completare l'attività iniziata negli scorsi anni e giungere all'obiettivo di completamento dell'attività entro il corrente esercizio escluso naturalmente la manutenzione ordinaria qualora necessaria.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G. A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Un Comune che ama il proprio territorio: lo sviluppo sostenibile di Sesto al Reghena	4.2 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.2.4 - Realizzazione di una centrale idroelettrica	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	30.000,00	30.000,00	165.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	30.000,00	30.000,00	165.000,00	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.000,00	30.000,00	165.000,00	800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti	59,20	Previsione di competenza	520,00	800,00	800,00	800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	520,00	859,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	59,20	Previsione di competenza	520,00	800,00	800,00	800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	520,00	859,20		

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

Descrizione della voce di spesa

All'interno di questa missione e programma è stato allocato il Fondo di riserva ed il Fondo di riserva di cassa, il cui stanziamento rispetta i parametri previsti dalle vigenti disposizioni di legge.

Fondi che possono essere oggetto di "variazione" in corso di esercizio, secondo le modalità previste dal D. Lgs. 118/2011 e succ. mm. ed ii.

Il fondo di riserva non può essere, come stanziamento, inferiore alla quota dello 0,30% e fino ad un massimo del 2%, delle spese correnti.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.134,04	20.134,04	25.051,28	18.941,87
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.134,04	20.134,04	25.051,28	18.941,87

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1	Spese correnti		Previsione di competenza	22.984,71	20.134,04	25.051,28	18.941,87
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.134,04		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	22.984,71	20.134,04	25.051,28	18.941,87
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		20.134,04		

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

Descrizione della voce di spesa

Il programma "Fondi e accantonamenti" comprende al suo interno il fondo crediti di dubbia esigibilità che viene calcolato secondo quanto stabilito dalle vigenti disposizioni di legge. L'importo che è stato previsto nel triennio 2018/2020 è totalmente finanziato da risorse di bilancio.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	166.500,00		166.500,00	166.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	166.500,00		166.500,00	166.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2023	Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
1 Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	202.000,00	166.500,00	166.500,00
		Previsione di cassa			
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	202.000,00	166.500,00	166.500,00
		Previsione di cassa			

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

Descrizione della voce di spesa

Il programma "Debito pubblico" comprende tutte le spese relative al rimborso della quota capitale per l'ammortamento dei mutui contratti da parte dell'Amministrazione Comunale. All' 1.1.2024 i mutui complessivi in carico all'Amministrazione Comunale sono 22 di cui 1 con l'Istituto del credito sportivo e la restante parte con la Cassa DD.PP. a tasso fisso. Nessuna rinegoziazione è stata effettuata e nessuna attività legata ad operazioni di finanza derivata.

Al 31.12.2024 scadono n. 5 mutui e al 31.12.2025 scadono altri 4 mutui. Il Residuo debito al 31.12.2024 è di € 3.150.339,16, al 31.12.2025 è di € 2.555.594,39 e al 31.12.2026 è di € 1.933.781,97.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualità, che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	699.418,13	699.418,13	594.844,77	545.389,05
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	699.418,13	699.418,13	594.844,77	545.389,05

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
4	Rimborso Prestiti		Previsione competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	811.196,01	699.418,13	594.844,77	545.389,05
			Previsione di cassa	811.196,01	699.418,13		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	811.196,01	699.418,13	594.844,77	545.389,05
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	811.196,01	699.418,13		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Descrizione della voce di spesa

Il programma "Servizi per conto terzi e partite di giro" sono ricomprese le spese relative a:

- Ritenute previdenziali e assistenziali al personale;
- Ritenute erariali - ivi comprese quelle del personale, lavoratori autonomi e su erogazione contributi;
- Altre ritenute al personale per c/ terzi;
- Restituzione di depositi cauzionali;
- Spese per servizi per conto terzi (compreso il versamento dell'I.V.A. derivante dall'applicazione della norma sullo "Split Payment");
- Restituzione di depositi per spese contrattuali;
- Versamento al Ministero dell'Interno per C.I.E.;
- Versamento all'Agenzia delle entrate per bollo virtuale;
- Giro contabile per i mandati Non andati a buon fine (come ad esempio a seguito di chiusura di c.c.p. o ccb del creditore).

Interventi che vengono gestiti dai diversi Responsabili dei Servizi in riferimento alle proprie competenze.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A. P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Un Comune con servizi efficienti, di qualita', che garantiscono la partecipazione	6.1 - Efficientamento della macchina comunale	6.1.3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	12-06-2019	12-06-2024	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2024 Competenza	ANNO 2024 Cassa	ANNO 2025	ANNO 2026
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.711.000,00	1.688.675,34	1.711.000,00	1.711.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.711.000,00	1.688.675,34	1.711.000,00	1.711.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2023		Previsioni definitive 2023	Previsioni 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	47.877,07	Previsione di competenza	1.711.000,00	1.711.000,00	1.711.000,00	1.711.000,00
			di cui già impegnate		23.506,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.714.597,40	1.688.675,34		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	47.877,07	Previsione di competenza	1.711.000,00	1.711.000,00	1.711.000,00	1.711.000,00
			di cui già impegnate		23.506,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.714.597,40	1.688.675,34		

SEZIONE OPERATIVA

Seconda parte

Gli investimenti

PROGRAMMAZIONE LAVORI PUBBLICI

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

L'art. 37 del D.Lgs. 36/2023 e l'art. 7, comma 1, della L.R. 14/2002, stabiliscono che l'attività di realizzazione dei lavori pubblici nel territorio regionale è subordinata alla predisposizione ed approvazione di apposito programma triennale e di un elenco dei lavori da realizzare nell'anno di riferimento. Il D.M. 16.01.2018 n.14 stabilisce la procedura e gli schemi tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale e l'elenco annuale dei lavori pubblici. Il punto 8.2 del Principio Contabile 4.1 allegato al D.Lgs. 118/2011 sancisce che la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella sezione operativa del DUP, e che i lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

Nel documento previsionale 2024/2026, in conformità a quanto disposto dall'art.7, comma 6 della L.R. 14/2002 e dall'art.3, comma 8, del D.M. 16.01.2018 n.14, deve essere assicurata la copertura finanziaria per tutti gli interventi ricompresi nell'elenco annuale 2024, a prescindere dallo sviluppo del cronoprogramma nell'arco del triennio;

Dato atto che con provvedimento n. 141 del 13.11.2023 la Giunta Comunale ha adottato ai sensi dell'art 7 comma 9 della Legge Regionale n. 14/2022 il

LAVORO N. 1 – Riqualficazione di un ambito in frazione Bagnarola – Sesto lotto per il costo complessivo di € 600.000,00 con Contributo della Regione F.V.G. di cui € 30.000,00 nell'anno 2025 e € 570.000,00 nell'anno 2026;

LAVORO N. 2 – Sistemazione punti pericolosi della viabilità territoriale in Sesto Capoluogo: incrocio tra Via Gai, Via Circonvallazione e Viale degli Olmi e realizzazione pista ciclabile di collegamento con incrocio tra Via Levada, Via Circonvallazione e Via Zanardini – S.P. n. 28 “del Reghena” costo complessivo di € 650.000,00 di cui € 25.780,61 finanziata negli anni precedenti e la restante quota con contributo della Regione F.V.G. di € 624.219,39 (di cui € 30.000,00 per aggiornamento progettazione) previsto nell'anno 2025;

LAVORO N. 3 – Sistemazione punti pericolosi della viabilità territoriale in Ramuscello: incrocio tra Via Sabina, via Ramuscellutto e la S.P. di San Michele, costo complessivo dell'opera € 280.000,000 con contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2026;

LAVORO N. 4 – Realizzazione pista ciclabile lungo la SR n. 463 – Tratto tra via Mazzini e via Santa Sabina costo complessivo dell'opera € 550.000,00 di cui € 16.547,74 (finanziati per progettazione negli anni precedenti) la differenza di € 533,452,26 finanziamento con contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2025;

LAVORO N. 5 – Borghi BelliFVG – Una bellezza in Comune: riqualficazione di Corte Burovich e dell'adiacente parcheggio pubblico e posizionamento colonnine di ricarica e kit di

manutenzione per biciclette elettriche in Corte Burovich costo complessivo dell'opera € 350.000,00 con contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2025;

LAVORO N. 6 – Centro Socio Culturale “Dante Alighieri” (adeguamento impianti e servizi) costo complessivo dell'opera € 320.000,00, con contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2025;

LAVORO N. 7 – Sistemazione punti pericolosi della viabilità territoriale in Ramuscello: messa in sicurezza e arredo urbano ambito tra Via Doberdò, Via Battaglion Gemona (compreso parcheggio esistente) ed il Centro Sociale costo complessivo dell'opera € 630.000,00 di cui € 15.785,93 (progettazione) finanziata negli anni precedenti e la quota di € 614.214,07 da contributo della Regione F.V.G. per l'anno 2025;

LAVORO N. 8 – Sistemazione punti pericolosi della viabilità territoriale in Ramuscello: incrocio tra Via I. Nievo, Via Cordovado, Via Freschi e Via Piramidi lungo la S.R. 463. Costo complessivo dell'opera € 325.000,00 per l'anno 2025 finanziati da Contributo della Regione F.V.G.;

LAVORO N. 9 – Sistemazione punti pericolosi della viabilità territoriale: messa in sicurezza di Via Casette nel tratto tra Via Cordovado e Via Venzone costo complessivo dell'opera € 750.000,00 finanziato da Contributo Regionale nell'annualità 2025;

LAVORO 10 – Lavori di miglioramento sismico e manutenzione straordinaria del Centro Sociale di Bagnarola costo dell'intervento € 100.000,00 con contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2025;

LAVORO N. 11 – Ristrutturazione con riqualificazione energetica scuola media di Bagnarola costo complessivo dell'opera € 4.300.000,00 composta dal 1° lotto di € 3.050.000,00 e dal 2° lotto di € 1.250.000,00 – del 1° lotto risulta finanziata negli anni precedenti la somma di € 148.250,61 (progettazione), la quota del 1° lotto è finanziata da contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2025, mentre la quota del 2° lotto è finanziata da contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2026;

LAVORO n. 12 – Manutenzione straordinaria dell'edificio comunale che ospita il centro diurno di Casette costo complessivo € 218.750,00 finanziato dal Contributo della Regione F.V.G. nell'anno 2024;

LAVORO n. 13 – Installazione impianti fotovoltaici sulle coperture della scuola dell'infanzia e sull'auditorium “Don Bosco” di Sesto Capoluogo costo complessivo € 195.000,00 finanziato dal Contributo della Regione F.V.G., € 30.000,00 nel 2024 e € 165.000,00 nel 2025

LAVORO n. 14 – Adeguamento degli ex spogliatoi del campo di calcio di Sesto al Reghena alle funzioni per iniziative sociali, culturali e turistiche. Costo complessivo € 393.555,00, di cui € 31.806,81 finanziati negli anni precedenti e € 361.748,19 finanziati dal Contributo della Regione F.V.G nel 2025.

LAVORO n. 15 – Ristrutturazione con adeguamento funzionale ed efficientamento energetico dell'edificio comunale denominato “ex-Eca” ad uso residenziale per persone in difficoltà. Costo complessivo € 1.500.000,00 finanziati dal Contributo della Regione F.V.G nel 2026.

Servizi e forniture

PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SESTO AL REGHENA

**Decreto legislativo 31 marzo 2023, n. 36, art. 37 PROGRAMMA DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI SOPRA SOGLIA
TRIENNIO 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SESTO AL REGHENA**

SCHEDA A: QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA (1)			
	2024	2025	2026	TOTALE
Risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge				
Risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati				
Stanziamenti di bilancio	114.600,00	370.166,00	370.166,00	854.932,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403				
Risorse derivanti da trasferimento di immobili				

Altro				
Totale	114.600,00	370.166,00	370.166,00	854.932,00

NOTE:

- (1) La disponibilità finanziaria di ciascuna annualità è calcolata come somma delle informazioni elementari relative ai costi annuali di ciascun acquisto intervento di cui alla scheda B
- (2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

12 - La spesa per le risorse umane

COMUNE DI SESTO AL REGHENA

MONITORAGGIO INDICATORE SOSTENIBILITA' SPESA DI PERSONALE

SPESE			
TIPOLOGIA	PREVISIONE ANNO 2024	PREVISIONE ANNO 2025	PREVISIONE ANNO 2026
a sommare			
VOCE PDC U.1.01.00.00.000 (<i>stipendi, mensa, str.elett.,rogito,incentivi RUP</i>)	1.267.826,00	1.247.370,49	1.247.470,49
VOCE PDC U.1.03.02.12.000 (<i>lavoro flessibile,LSU, cantieri, straordinario elettorale, straordinario per censimento</i>)	3.700,00	3.700,00	3.700,00
RIMBORSI DOVUTI PER SPESE DI PERSONALE IN COMANDO, DISTACCO, CONVENZIONE,... (<i>convenzione per la gestione associata del Servizio Finanziario, convenzione per la gestione in forma associata delle funzioni di polizia locale</i>)	53.941,60	53.941,60	53.941,60
TOTALE	1.325.467,60	1.305.012,09	1.305.112,09
a detrarre			
SPESE PER CANTIERI DI LAVORO	-	-	-
RIMBORSI RICEVUTI PER SPESE PERSONALE IN COMANDO, DISTACCO, CONVENZIONE,... (<i>convenzione per la gestione associata dell'ufficio di "Segretario comunale", convenzione per l'utilizzo parziale di personale dipendente</i>)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
SPESE PER ASSUNZIONI DI PERSONALE PER LE QUOTE FINANZIATE DA SPECIFICHE ENTRATE VINCOLATE PROVENIENTI DA ALTRI SOGGETTI (<i>LSU,...</i>)	-	-	-

SPESE PER ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO A VALERE SULLE RISORSE DEL PNRR	-	-	-
SPESE PER ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO A VALERE SULLE PROPRIE RISORSE DI BILANCIO PER ATTUAZIONE PROGETTI PNRR	-	-	-
TOTALE SPESE	1.315.467,60	1.295.012,09	1.295.112,09

ENTRATE			
TIPOLOGIA	PREVISIONE ANNO 2024	PREVISIONE ANNO 2025	PREVISIONE ANNO 2026
a sommare			
VOCE PDC E.1.00.00.00.000	3.155.000,00	3.170.000,00	3.165.000,00
VOCE PDC E.2.00.00.00.000	2.582.836,38	2.526.640,90	2.458.103,46
VOCE PDC E.3.00.00.00.000	636.590,00	640.290,00	670.440,00
ENTRATA DA TARI PER I SOLI COMUNI CHE HANNO OPTATO PER LA TARIFFA A NATURA CORRISPETTIVA, AI SENSI DELL'ART. 1 C.668 DELLA L. 27.12.2013, N.147	-	-	-
TOTALE	6.374.426,38	6.336.930,90	6.293.543,46
a detrarre			
FCDE STANZIATO NELLA PARTE CORRENTE DEL BILANCIO DI PREVISIONE	166.500,00	166.500,00	166.500,00
RIMBORSI RICEVUTI PER SPESE PER CANTIERI DI LAVORO	-	-	-
RIMBORSI RICEVUTI PER SPESE DI PERSONALE IN COMANDO, DISTACCO, CONVENZIONE,... (<i>convenzione per l'utilizzo parziale di personale dipendente</i>)	10.000,00	10.000,00	10.000,00

ENTRATE VINCOLATE AD ASSUNZIONI DI PERSONALE E PROVENIENTI DA ALTRI SOGGETTI (LSU,...)	-	-	-
ENTRATA CORRELATA ALLA SPESA PER ASSUNZIONI A TEMPO DETERMINATO A VALERE SULLE RISORSE DEL PNRR	-	-	-
FONDO SVALUTAZIONE CREDITI SU TARI PER I SOLI COMUNI CHE HANNO OPTATO PER LA TARIFFA A NATURA CORRISPETTIVA	-	-	-
TOTALE ENTRATE	6.197.926,38	6.160.430,90	6.117.043,46

COMUNE DI SESTO AL REGHENA

MONITORAGGIO INDICATORE SOSTENIBILITA' SPESA DI PERSONALE

	ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
INDICATORE DI SOSTENIBILITA' (totale spese di personale/totale entrate correnti)	21,22%	21,02%	21,17%

VALORE SOGLIA PER LA CLASSE DEMOGRAFICA DI RIFERIMENTO	27,20%	27,20%	27,20%
VALORE SOGLIA FINALE	27,20%	27,20%	27,20%
SCOSTAMENTO	-5,98%	-6,18%	-6,03%

Le variazioni del patrimonio

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2024 - 2025 - 2026

Il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari è stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 151 del 4.12.2023. In sede di approvazione del Bilancio di Previsione 2024/2026 non sono stati previste entrate per tali alienazioni che si provvederà ad inserire solo nel momento della loro realizzazione.

Sesto al Reghena, li 11.12.2023



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

d.ssa Anna Dazzan

Il Rappresentante Legale

Andrea Nonis