



COMUNE DI SESTO AL REGHENA

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

PERIODO: 2025 - 2026 - 2027

PREMESSA	6
SEZIONE STRATEGICA	7
1. La sezione strategica	7
2. Analisi di contesto	9
2.1 - Popolazione	10
2.2 - Territorio	12
2.3 - Struttura organizzativa.....	14
2.4 - Strutture operative	16
2.5 - Organismi e modalità di gestione dei servizi pubblici locali - Organismi gestionali	18
2.5.1 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente	19
2 bis – PNRR	20
3 - Società partecipate	22
4 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	23
Annualità 2025	25
4.1 – Lavori in fase di progettazione o esecuzione	27
4.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate.....	27
5 – Fonti di finanziamento	28
5.1 - Quadro riassuntivo di competenza	28
5.2 - Quadro riassuntivo di cassa	29
6 - Analisi delle risorse.....	30
6.1 - Entrate tributarie	30
6.2 - Entrate da contributi e trasferimenti correnti	33

6.2.1 - Trasferimenti dallo Stato	33
6.2.2 – Trasferimenti dalla Regione	34
6.2.3 – Trasferimenti da altri soggetti	35
6.3 - Entrate da proventi extratributari	37
6.3.1 - Vendita di Servizi	37
6.3.2 - Proventi derivanti dalla gestione dei Beni	38
6.3.3 - Proventi derivanti dall'attività di controllo degli illeciti	39
6.3.4 – Canone Unico Patrimoniale L. 160/2019 e ss.mm. e ii.	40
6.3.5 - Rimborsi e altre entrate correnti.....	40
6.4 – Entrate finanziate in conto capitale.....	42
6.4.1 – Contributi agli investimenti.....	42
6.4.2 – Altri trasferimenti in conto capitale.....	44
6.4.3 – Alienazione di beni materiali e immateriali	44
6.4.4 – Altre entrate in conto capitale.....	44
6.4.4.1 – Monetizzazioni.....	44
6.4.4.2 – Entrate da permessi di costruire	44
6.5 – Futuri mutui	46
6.6 – Verifica limiti di indebitamento	46
6.7 – Entrate da crediti e anticipazioni di cassa.....	47
6.8 – Equilibri di bilancio	48
6.9 – Quadro generale riassuntivo.....	52
6.10 – Coerenza e compatibilità con i vincoli di finanza pubblica.....	53

7 – Linee programmatiche di mandato	55
7.1 - Visione e missione	56
7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2025 – 2027	58
8 - Ripartizione delle linee programmatiche di mandato declinate in missioni e programmi.	72
8.1 - Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2025 – 2027	75
SEZIONE OPERATIVA	89
9. La sezione operativa	89
SO – Prima parte	90
SO– Seconda parte	196
10 – Gli investimenti	196
10.1 – Lavori in fase di progettazione o esecuzione	200
11 – Servizi e forniture	201
12 - La programmazione delle risorse destinate al fabbisogno di personale	202
13 - Le variazioni del patrimonio	205
14 – Interventi finanziati con risorse PNRR	205

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 2025, 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 di C.C. n. 25 del 24/06/2024 il Programma di mandato per il periodo 2024 – 2029, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 10 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 elencate di seguito:

Linea programmatica	
1	Giovani, i custodi del domani
2	Istruzione: strutture e servizi di qualità
3	Sport per tutti e tempo libero del ben-essere
4	Politiche sociali, salute e associazionismo
5	Territorio e ambiente: per uno sviluppo sostenibile
6	Valorizzazione beni e attività culturali e turismo
7	Commercio locale
8	Viabilità e infrastrutture stradali
9	Sicurezza civica e soccorso civile
10	Sesto al Reghena, comune trasparente e vicino

Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si renderà 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



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:

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

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

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

2.1 - Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				6.319
Popolazione residente a fine 2023 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	6.308
	di cui:	maschi	n.	3.165
		femmine	n.	3.143
	nuclei familiari		n.	2.684
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione all'1/1/2023			n.	6.329
Nati nell'anno 2023		n.	30	
Deceduti nell'anno 2023		n.	63	
	saldo naturale		n.	-33
Immigrati nell'anno 2023		n.	219	
Emigrati nell'anno 2023		n.	207	
	saldo migratorio		n.	+12
	di cui popolazione al 31/12/2023			
In età prescolare (0/5 anni)			n.	222
In età scuola dell'obbligo (6/16 anni)			n.	680
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	715
In età adulta (30/65 anni)			n.	3.268
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.423

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2019	7,22 %
	2020	7,67 %
	2021	7,42 %
	2022	6,00 %
	2023	4,75 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2019	9,10 %
	2020	8,45 %
	2021	12,79 %
	2022	11,37 %
	2023	9,98 %

2.2 - 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 Variante 56 al PRGC C.C. n. 2 del 28/02/2024		
* 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.Lvo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
P.E.E.P.	mq.	AREA INTERESSATA 0,00
		mq. AREA DISPONIBILE 0,00

P.I.P.

mq.

0,00

mq.

0,00

2.3 - 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:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Servizio Economico Finanziario	Favot Marco
Responsabile Servizio Affari Generali e alla Persona	Padovan Stefano
Responsabile Servizio Tecnico	Bravin Roberto
Responsabile Servizio Polizia Locale	Tonelli Simone

Riepilogo dipendenti in servizio al 1 gennaio 20204

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:

di ruolo n.	28
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	1	1
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	6	6
6° Istruttore	3	3
7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

AREA DI VIGILANZA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	3	3
7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

ALTRE AREE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	1	1

AREA ECONOMICO FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	1
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	1	0
6° Istruttore	2	2
7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	4	4
7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0

TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	1	1
2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	9	9

6° Istruttore		2	2
7° Istruttore direttivo		0	0
8° Funzionario		0	0
9° Dirigente		0	0
10° Dirigente		0	0

6° Istruttore		14	14
7° Istruttore direttivo		4	4
8° Funzionario		0	0
9° Dirigente		0	0
10° Dirigente		0	0
TOTALE		28	28

2.4 - Strutture operative

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE														
	Anno 2024			Anno 2025			Anno 2026			Anno 2027								
Asili nido	n.	2	posti n.	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100				
Scuole materne	n.	2	posti n.	124	124	124	124	124	124	124	124	124	124	124				
Scuole elementari	n.	1	posti n.	154	154	154	154	154	154	154	154	154	154	154				
Scuole medie	n.	1	posti n.	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137				
Strutture residenziali per anziani	n.	1	posti n.	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5				
Farmacie comunali			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0				
Rete fognaria in Km																		
	- bianca			10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00				
	- nera			9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00	9,00				
	- mista			12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00	12,00				
Esistenza depuratore			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	

Rete acquedotto in Km	14.681,00				14.681,00				14.681,00				14.681,00			
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No													
Aree verdi, parchi, giardini	n. 20															
	hq. 10,00				hq. 10,00				hq. 10,00				hq. 10,00			
Punti luce illuminazione pubblica	n. 1.480				n. 1.500				n. 1.500				n. 1.500			
Rete gas in Km	30,00				30,00				30,00				30,00			
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile	26.956,00				26.956,00				26.956,00				26.956,00			
- industriale	0,00				0,00				0,00				0,00			
- racc. diff.ta	Si	X	No													
Esistenza discarica	Si		No	X												
Mezzi operativi	n. 6															
Veicoli	n. 4															
Centro elaborazione dati	Si		No	X												
Personal computer	n. 30															
Altre strutture (specificare)																

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027
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

2.5.1 - 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 bis – PNRR

Preso atto che:

- il Regolamento (UE) 2021/241 istituisce il Dispositivo per la ripresa e la resilienza e l'Italia si è attivata per la redazione di un Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) che è stato valutato positivamente con Decisione del Consiglio ECOFIN del 13 luglio 2021, notificata all'Italia dal Segretariato generale del Consiglio con nota LT 161/21, del 14 luglio 2021;
- con l'articolo 1, commi da 1037 al 1050, della legge 30 dicembre 2020, n. 178 (legge di bilancio 2021), sono state adottate disposizioni specifiche riguardanti gli aspetti finanziari, di monitoraggio, rendicontazione e controllo degli interventi finanziati con le risorse dello strumento europeo Next Generation EU. In particolare, il comma 1037, del predetto articolo 1, ha previsto l'istituzione, nello stato di previsione della spesa del Ministero dell'economia e delle finanze, quale anticipazione rispetto ai contributi provenienti dall'Unione Europea, del Fondo di Rotazione per l'attuazione del Next Generation EU – Italia, le cui risorse sono versate in due distinti conti correnti presso la Tesoreria centrale dello Stato per essere poi trasferite in favore delle Amministrazioni titolari degli interventi, sulla base delle specifiche procedure stabilite con decreto del Ministro dell'economia e delle finanze;
- con il decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze 6 agosto 2021 pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana, n. 229, del 24 settembre 2021, si è provveduto all'assegnazione delle risorse finanziarie del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza in favore delle Amministrazioni centrali titolari di misure;
- con il decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze 11 ottobre 2021, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica Italiana, n. 279, del 23 novembre 2021, sono state definite le procedure finanziarie per la gestione delle misure del PNRR, in conformità a quanto stabilito dalla citata legge n. 178/2020;
- con Circolare del Ministero dell'Economia e delle Finanze n. 29 del 26/07/2022 sono inoltre state comunicate le modalità operative attraverso cui il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Servizio Centrale per il PNRR procederà ai trasferimenti delle risorse finanziarie allocate nei citati conti correnti NGEU aperti presso la tesoreria statale in favore delle Amministrazioni titolari delle misure e, laddove previsto, degli Organismi responsabili dell'attuazione dei singoli interventi.

Rilevato che il Piano operativo nazionale è diviso in 6 MISSIONI / aree di intervento su cui si concentrano 63 riforme connesse agli obiettivi generali e i 134 investimenti per migliorare l'equità, l'efficienza dell'Italia, attrarre investimenti, accrescere la fiducia di famiglie ed imprese:

1. digitalizzazione, innovazione, competitività e cultura
2. rivoluzione verde e transizione ecologica
3. infrastrutture per una mobilità sostenibile
4. istruzione e ricerca
5. inclusione sociale e coesione
6. salute

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze è autorità di gestione che ha anche l'autorità di audit e che gli stessi devono attivare le procedure di selezione dei progetti che presenteranno Regioni, Province Autonome e comuni in base alle varie linee di intervento e alle missioni attivandosi attraverso dei bandi.

Gli enti locali per i progetti PNRR possono:

- a) essere titolari di specifici progetti come soggetti attuatori in materie di competenza istituzionale;
- b) partecipare a progetti dell'Amministrazione centrale quali a titolo esemplificativo quello sulladigitalizzazione;
- c) supportare gli investimenti PNRR localizzati sul proprio territorio.

L'Amministrazione Comunale di Sesto al Reghena intende sfruttare le possibilità offerte dal PNRR per interventi sulla struttura comunale e sul territorio, con particolare riguardo alla MISSIONE 1 – COMPONENTE 1 - Digitalizzazione, innovazione e competitività.

3 - Società partecipate

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2023	Anno 2022	Anno 2021
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.		9.300	814.474	649.272	545.106
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	102.569	40.659	71.605
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	1.621.474	915.954	1.165.395
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	3.286.949	1.054.594	1.271.622
AMBIENTE SERVIZI S.P.A.	http://www.ambienteservizi.net/azienda/amministrazione-traspa	4,57000	GESTIONE DEL CICLO RIFIUTI - raccolta, trasporto e smaltimento- GESTIONE DEL SERVIZIO DI RISCOSSIONE	31-12-2030	675.215	950.713	1.1279.730	1.088.235

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

4 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2025/2027 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE DI SESTO AL REGHENA

Dato atto che con provvedimento n. 120 del 25.11.2024 la Giunta Comunale ha adottato ai sensi dell'art 7 comma 9 della Legge Regionale n. 14/2022 il Programma annuale OO.PP. 2025/2027 ed Elenco annuale Lavori 2025 i quali prevedono:

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Tipologia (Tabella D.4)	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Importo complessivo (9)
80003970938202200012	H62B22004110002	2025	07 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI - SOCIALI E SCOLASTICHE	Manutenzione straordinaria dell'edificio comunale che ospita il centro Diurno di Casette	2 - Priorita' media	218.750,00	0,00	0,00	218.750,00
80003970938201900007	H61B19000400002	2026	01 - NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO - STRADALI	Realizzazione pista ciclabile lungo S.R. n. 463 - Tratto tra Via Mazzini e Via Santa Sabina	2 - Priorita' media	0,00	550.000,00	0,00	566.547,74
80003970938202200018	H68I21003920002	2026	08 - RISTRUTTURAZIONE E CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI - SOCIALI E SCOLASTICHE	Ristrutturazione con riqualificazione energetica scuola media di Bagnarola	2 - Priorita' media	0,00	3.050.000,00	0,00	3.198.250,61
80003970938202300005	H67H23002160002	2026	07 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA	INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO - STRADALI	Borghi BelliFVG - Una bellezza in Comune: riqualificazione di Corte Burovich e dell'adiacente parcheggio pubblico e posizionamento colonnine di ricarica e kit di manutenzione per biciclette elettriche in Corte Burovich	2 - Priorita' media	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
L80003970938202500016	H69D24000130006	2026	01 - NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO - STRADALI	Realizzazione di un tratto di pista ciclabile sulla ciclovia FVG9 tra il tratto ciclabile esistente in via Giotto da Bondone e il tratto esistente in Via Cornia	2 - Priorita' media	0,00	800.000,00	0,00	800.000,00

Segue

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Tipologia (Tabella D.4)	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Importo complessivo (9)
L80003970938202500017	H67B24000150002	2026	05 - RESTAURO	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI - OPERE PER IL RECUPERO, VALORIZZAZIONE E FRUIZIONE DI BENI CULTURALI	Lavori di recupero e conservazione della Torre civica Grimani	2 - Priorità media	0,00	406.000,00	0,00	406.000,00
80003970938201800002	H61B18000120006	2027	01 - NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO - STRADALI	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”.	3 - Priorità minima	0,00	0,00	650.000,00	675.780,61
80003970938202100011	H67H21000290002	2027	07 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA	INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO - STRADALI	Sistemazione punti pericolosi della viabilità territoriale in Ramuscello: messa in sicurezza e arredo urbano ambito tra Via Doberdo', Via Battaglione Gemona (compreso parcheggio esistente) ed il Centro Sociale	3 - Priorità minima	0,00	0,00	630.000,00	630.000,00
L80003970938202500018	H64D24002300001	2027	09 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI - SOCIALI E SCOLASTICHE	Ristrutturazione con riqualificazione energetica della scuola media di Bagnarola - lotto 2 - Auditorium	3 - Priorità minima	0,00	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00
							218.750,00	5.156.000,00	2.530.000,00	8.095.328,96

Annualità 2025

Lavoro N.1 – Manutenzione straordinaria dell'edificio comunale che ospita il centro Diurno di Casette – Costo dell'opera Euro 218.750,00. Finanziamento con contributo Regione FVG.

Annualità 2026

Lavoro N.2 - 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 2026.

Lavoro N.3 - Borghi Belli FVG – Una bellezza in Comune: riqualificazione 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 2026;

Lavoro N.4 – I° lotto - Ristrutturazione con riqualificazione energetica scuola media di Bagnarola per un costo complessivo pari a € 3.050.000,00. Del 1° lotto risulta finanziata negli anni precedenti la somma di € 148.250,61 (progettazione). Contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2026;

Lavoro N.5 – Realizzazione di un tratto di pista ciclabile sulla ciclovía FVG9 tra il tratto ciclabile esistente in Via Giotto da Bondone e il tratto esistente in Via Cornia. Costo complessivo Euro 800.000,00. Contributo della Regione nell'annualità 2026.

Lavoro N.6 – Lavori di recupero e conservazione della torre Grimani. Costo complessivo Euro 406.000,00. Contributo della Regione nell'annualità 2026.

Annualità 2027

Lavoro N.7. - 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 2027;

Lavoro N.8 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 2027;

Lavoro N.9 – II° lotto - Ristrutturazione con riqualificazione energetica scuola media di Bagnarola per un costo complessivo pari a € 1.250.000,00. Contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2027.

Stime dei costi degli interventi			
Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Importo complessivo
218.750,00	5.156.000,00	2.530.000,00	8.095.328,96

4.1 – Lavori in fase di progettazione o esecuzione

- Lavori di efficientamento energetico torri faro campo sportivo di Sesto al Reghena. In fase di svolgimento l'affidamento lavori. Costo complessivo Euro 90.000,00
- Realizzazione di un campo da Padel. Confermato il contributo da parte della Regione FVG. Costo complessivo Euro 155.000,00
- Efficientamento energetico e adeguamento impianti termici degli edifici Auditorium Don Bosco e Scuola materna. In fase di redazione il progetto esecutivo. Costo complessivo Euro 395.000,00
- Manutenzione tetti edifici di proprietà comunale. In fase di svolgimento l'affidamento lavori. Costo complessivo Euro 134.451,00
- Lavori realizzazione locale ad uso guardiania e depositi presso il campo sportivo di Ramuscello. Affidata la progettazione. Costo complessivo Euro 75.000,00
- Lavori di asfaltatura strade diverse. Completati i lavori principali, in fase di esecuzione i lavori di perizia. Costo complessivo Euro 900.000,00
- Manutenzione straordinaria impianto termico salone abbaziale. Costo complessivo Euro 60.000,00.

4.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto
80003970938202300006	H64D23002040006	Centro socio culturale "Dante Alighieri" (adeguamento impianti e servizi)	320.000,00	2	Fuori annualità/ Eliminato per scelta dell'amministrazione comunale

5 – Fonti di finanziamento

5.1 - Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	2.643.477,84	3.530.443,76	3.216.586,85	3.311.159,00	3.216.159,00	3.216.159,00	2,940
Contributi e trasferimenti correnti	2.562.721,38	2.764.700,95	3.421.326,67	2.888.745,77	2.869.711,89	2.852.758,79	- 15,566
Extratributarie	615.487,80	771.391,95	600.121,50	758.268,00	624.773,00	624.573,00	26,352
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.821.687,02	7.066.536,66	7.238.035,02	6.958.172,77	6.710.643,89	6.693.490,79	- 3,866
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	79.431,88	90.866,91	115.760,54	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.901.118,90	7.157.403,57	7.353.795,56	6.958.172,77	6.710.643,89	6.693.490,79	- 5,379
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	1.205.691,44	1.496.902,68	1.211.863,24	645.420,39	5.430.658,15	2.760.072,29	- 46,741
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per finanziamento di investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	2.298.633,37	2.051.663,95	1.602.860,06	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	3.504.324,81	3.548.566,63	2.814.723,30	645.420,39	5.430.658,15	2.760.072,29	- 77,069
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	9.405.443,71	10.705.970,20	10.168.518,86	7.603.593,16	12.141.302,04	9.453.563,08	- 25,224

5.2 - Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)	2025 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	2.622.091,92	2.970.438,04	3.713.846,67	3.772.133,61	1,569
Contributi e trasferimenti correnti	2.447.339,40	2.761.499,49	3.466.384,82	3.513.459,95	1,358
Extratributarie	571.379,35	582.094,27	768.648,77	953.063,42	23,992
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.640.810,67	6.314.031,80	7.948.880,26	8.238.656,98	3,645
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)	5.640.810,67	6.314.031,80	7.948.880,26	8.238.656,98	3,645
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	983.320,44	1.778.494,20	1.429.262,82	717.155,20	- 49,823
<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	1.054.000,00	0,00	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)	2.037.320,44	1.778.494,20	1.429.262,82	717.155,20	- 49,823
Riscossione crediti	138.915,72	641.132,04	273.952,24	0,00	-100,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	138.915,72	641.132,04	273.952,24	0,00	-100,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	7.817.046,83	8.733.658,04	9.652.095,32	8.955.812,18	- 7,213

6 - Analisi delle risorse

6.1 - 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. Il disegno di legge di bilancio 2025, all'art. 2 commi 1-8, ripropone anche per il 2025 la riforma fiscale nella parte in cui riduce da quattro a tre gli scaglioni delle imposte sul reddito delle persone fisiche.

Il Comune di Sesto al Reghena pertanto ha ritenuto di adeguare gli scaglioni portandoli da quattro a tre e di conseguenza le relative aliquote al fine di mantenere quanto più possibile il medesimo gettito e di rispettare comunque il principio della progressività dell'imposta.

Le aliquote per l'anno 2025 saranno approvate con apposito provvedimento del Consiglio Comunale nella seduta di approvazione del Bilancio 2025-27, previa acquisizione dei pareri della Commissione Statuto e Regolamenti e dell'Organo di Revisione.

- 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).

Le aliquote per l'anno 2025 sono le medesime dell'anno precedente, fatto salvo l'adeguamento di alcune aliquote alla normativa regionale. L'eventuale mancato gettito dalla rimodulazione delle aliquote sarà totalmente a carico del bilancio regionale.

Poiché l'ILIA 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 2024.

Nel corso del 2024 il Comune di Sesto al Reghena ha provveduto alla determinazione dei valori venali in comune commercio delle aree fabbricabili così come previsto dall'art. 7 c. 6 L.R. 17/2022 e dall'art. 2 c. 1 del Regolamento comunale ILIA.

- 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. Per l'aggiornamento del PEF nel biennio 2024-25 ARERA ha approvato la nuova delibera n. 389/2023/R/rif, con cui viene aggiornato il tasso di inflazione (fissato al 4,5% per il 2023, all'8.8% per il 2024 e allo 0% per il 2025).

Anche per l'annualità 2025 il termine per l'approvazione della Tariffa è il 30.04.2025.

ALIQUOTA	0,10 %	Fabbricati rurali strumentali (immobili D/10 ed altri con specifica annotazione catastale)
ALIQUOTA	0,60 %	Abitazioni principali classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze, con applicazione di una detrazione di € 200,00
ALIQUOTA	0,70 %	Primo fabbricato ad uso abitativo, diverso dall'abitazione principale e dai fabbricati assimilati all'abitazione principale
ALIQUOTA	1,01 %	Altri fabbricati ad uso abitativo, ulteriori rispetto al primo
ALIQUOTA	0,76 %	Terreni agricoli (tranne terreni agricoli condotti direttamente da coltivatori diretti e IAP)
ALIQUOTA	1,01 %	Aree fabbricabili
ALIQUOTA	0,86 %	Fabbricati strumentali all'attività economica, come definiti dall'art. 3 comma 1 lett b) della L.R. 17/2022
ALIQUOTA	1,01 %	Tutti gli altri immobili

* * *

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.643.477,84	3.530.443,76	3.216.586,85	3.311.159,00	3.216.159,00	3.216.159,00	2,940
ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025	% scostamento		

	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)	(previsioni cassa)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.622.091,92	2.970.438,04	3.713.846,67	3.772.133,61	1,569

6.2 - Entrate da contributi e trasferimenti correnti

Si riportano di seguito alcune tabelle riepilogative con il dettaglio dei diversi trasferimenti suddivisi per soggetto "erogatore":

6.2.1 - Trasferimenti dallo Stato

Attualmente sono iscritti a bilancio i seguenti trasferimenti erariali:

denominazione	2025	2026	2027
CONTRIBUTI MINISTERO BENI CULTURALI (destinati dal D. Rilancio all'acquisto libri patrimonio librario)	5.000,00 €	- €	- €
CONTRIBUTI DELLO STATO PER FINANZIAMENTO PROGETTI UTILI ALLA COLLETTIVITA' (P.U.C.).	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
CONTRIBUTI ORDINARI DELLO STATO PER FINANZIAMENTO BILANCIO (CONTRATTI DI LAVORO SEGRETARI COMUNALI - SERVIZI INDISP.).	35.550,73 €	35.550,73 €	35.550,73 €
TRASFERIMENTO STATALE PER DESTINAZIONE 5 PER MILLE IRPEF	3.500,00 €	3.500,00 €	3.500,00 €
TRASFERIMENTO SOMME DA PARTE DELLO STATO PER RIMBORSO PASTI INSEGNANTI E PER RIFIUTI - plessi scolastici	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
TRASFERIMENTI DAL MINISTERO PER RIMBORSO SPESE CONSULTAZIONI	64.830,00 €	64.830,00 €	64.830,00 €
TRASFERIMENTO FONDI PER REALIZZAZIONE CENTRI ESTIVI	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
RILEVAZIONI INDAGINI I.S.T.A.T.	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
TOTALI	129.380,73 €	124.380,73 €	124.380,73 €

6.2.2 – Trasferimenti dalla Regione

denominazione	2025	2026	2027
TRASFERIMENTO REGIONE PER ASSEGNAZIONE COMPENSATIVA MINORI ENTRATE IMU E TASI (per rideterminazioni rendite catastali fabbricati D ed E).	41.119,86 €	41.119,86 €	41.119,86 €
TRASFERIMENTO REGIONALE A FINANZIAMENTO DEI PROGETTI DEI "BORGHI PIU' BELLI D'ITALIA" .	150.000,00 €	150.000,00 €	150.000,00 €
CONTRIBUTO REGIONALE IN C/INTERESSI PER MUTUI ASSUNTI (riclassificazione in base alle disposizioni della Reg. F.V.G. per vincoli sostenibilità del debito)	66.560,94 €	46.258,06 €	31.425,96 €
CONTRIBUTO REGIONALE PER SERVIZI SOCIALI EDUCATIVI E DI SOSTEGNO ALLA GENITORIALITA' E PER I SERVIZI DI BABY SITTING (compreso Dote Famiglia).	175.000,00 €	175.000,00 €	175.000,00 €
TRASF. REGIONALE PER CARTA FAMIGLIA . ENERGIA ELETTRICA	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
CONTRIB. REG. AI SENSI L.R. 13.9.99 N. 25 ART. 9 COMMA 1 E 2. PER CONCORSO SPESE PER APPLIC. CONTRATTO E.L.	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
TRASFERIMENTO REGIONALE A FINANZIAMENTO DEL BILANCIO - FUC (leggi finanziarie Regionali).	2.063.970,00 €	2.083.160,00 €	2.083.160,00 €
TRASFERIMENTO REGIONALE PER ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE (L.R. 13/89 e succ. mm. ed ii.).	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
TRASFERIMENTI REGIONALI PER CALAMITA' NATURALI	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
TRASFERIMENTO REGIONALE PER INTERVENTI DI STERILIZZAZIONE ANIMALI.	4.000,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
CONTRIB. REGIONALE PER ABBATTIMENTO CANONI DI LOCAZIONE (L.R. 4/2001 ART. 4 C. 76,78 e succ. mm. ed ii.).	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
CONTRIBUTO REG. PER ATTUAZIONE L.R. 4/99 ANMIL	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
TRASFERIMENTO REGIONALE PER INTERVENTI STRAORDINARI DERATIZZAZIONE (L.R. 2/1985)	1.750,00 €	1.750,00 €	1.750,00 €
TRASFERIMENTO REGIONALE IN ATTUAZIONE ALLA L.R. 64/1986 - MONITORAGGIO SANITARIO VOLONTARI DI PROTEZIONE CIVILE.	500,00 €	- €	- €

Segue

denominazione	2025	2026	2027
CONTRIBUTO REGIONALE PER VERIFICHE SISMICHE EDIFICI COMUNALI (vinc. cap. S.)	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
CONTRIBUTO REGIONALE L.R. 12/2006 ART. 7 - INIZIATIVE SPECIALI VOLTE A CONTRASTARE LA VIOLENZA DI GENERE NEI CONFRONTI DELLE DONNE	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
CONTRIBUTI REGIONALI PER TRASLAZIONE CORREGIONALI DECEDUTI ALL'ESTERO	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
TRASFERIMENTO L.R. 28.12.2017, N. 45 ART. 10 C. 44, 45, 46, 47 e 48 (finanziamento quota parte compenso revisore)	1.922,24 €	1.922,24 €	1.922,24 €
	2.714.823,04 €	2.711.710,16 €	2.696.878,06 €

6.2.3 – Trasferimenti da altri soggetti

denominazione	2025	2026	2027
TRASFERIMENTO SOMME DAL COMUNE DI SAN VITO AL TAGLIAMENTO PER SERVIZIO SOCIALE COMUNI (quota Personale PNRR finanziata dal bilancio di Ambito)	7.542,00 €	2.121,00 €	- €
CONTRIBUTO AGENZIA DEL TURISMO F.V.G. - IAT PER APERTURE UFFICI TURISTICI	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
CONTRIBUTI DA PRIVATI PER SPONSORIZZAZIONI	5.000,00 €	- €	- €
TRASFERIMENTO SPONSORIZZAZIONE PER MANIFESTAZIONI BANCA 360 CRED.COOP FVG - TESORIERE COMUNALE.	500,00 €	- €	- €
CONTRIBUTO DAI COMUNI APPARTENENTI AI "BORGHI PIU' BELLI D'ITALIA" a finanziamento delle attività.	19.500,00	19.500,00	19.500,00
TOTALI	44.542,00 €	33.621,00 €	31.500,00 €

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.562.721,38	2.764.700,95	3.421.326,67	2.888.745,77	2.869.711,89	2.852.758,79	- 15,566

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	2.447.339,40	2.761.499,49	3.466.384,82	3.513.459,95	1,358

6.3 - Entrate da proventi extratributari

Si riportano di seguito alcune precisazioni e relative tabelle riepilogative in merito alle risorse rientranti nel titolo 3 delle entrate:

ENTRATE	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)
	4	5	6
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	320.778,00	310.683,00	310.483,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	72.500,00	72.500,00	72.500,00
Interessi attivi	141.000,00	138.000,00	138.000,00
Altre entrate da redditi da capitale	10.000,00		
Rimborsi e altre entrate correnti	213.990,00	103.590,00	103.590,00
TOTALE Entrate extra tributarie	758.268,00	624.773,00	624.573,00

6.3.1 - Vendita di Servizi

In questa voce sono classificate tutte le entrate relative ai servizi erogati a pagamento dal Comune, tra cui i servizi a domanda individuale, i più rilevanti dei quali sono:

- servizio mensa alunni scuole;
- servizio trasporto scolastico;
- servizio area camper;
- servizio utilizzo locali.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 123 del 02/12/2024 è stata determinata la percentuale di copertura dei relativi costi (vedasi tabella riepilogativa di seguito riportata).

DESCRIZIONE	PREV. ENTRATA	PREV. SPESA	TASSO COPERTURA COSTI %
Mense scolastiche	130.620,00 €	169.556,92 €	77,04%
Trasporto scolastico	20.000,00 €	190.666,67 €	10,49%
Utilizzo locali	49.058,00 €	137.178,00 €	35,76%
Aree sosta - camper	1.800,00 €	5.800,00 €	31,03%
TOTALE	201.478,00 €	503.201,59 €	40,04%

6.3.2 - Proventi derivanti dalla gestione dei Beni

In questa sezione sono contabilizzati i proventi derivanti dalla gestione dei beni quali l'utilizzo di locali in genere inclusi i centri sociali, il salone abbaziale, barchessa piccola e grande, auditorium, scuola materna di Sesto al Reghena, locali asilo nido, impianti sportivi, sale musica, centri polifunzionali, ecc..

Di seguito l'elenco dei beni immobili

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
Barchessa grande "Complesso Burovich" - attivita' ricettiva	Sesto al Reghena - Capoluogo	20.538,00 (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
Campi da tennis	Bagnarola - Via Vissignano	600,00 (piu' IVA)	Convenzione sottoscritta con il Gold TennisClub
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 onlus a titolo oneroso da adibirsi a scuola materna dell'infanzia paritaria
Asilo Nido di Ramuscello	Frazione Ramuscello – Via Silvio Pellico	8.500,00 (più IVA)	Convenzione con Il Portico onlus
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)	
Gestione Palestra Bagnarola		200,00 (più IVA)	Convenzione sottoscritta con l'ass. AICS
Gestione Palestra Ramuscello		100,00 (più IVA)	Convenzione sottoscritta con l'ass. Wado-Ryu Karate- Do-Armonia interiore
Gestione Palestra Sesto al Reghena e Pista di atletica		100,00 (più IVA)	Convenzione sottoscritta con l'ass. Sesto Bagnarola

Dal punto di vista meramente finanziario, si riportano di seguito i valori dei proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'Ente:

denominazione	2025	2026	2027
PROVENTI BENI DELL'ENTE - scuola materna di Sesto al Reghena	9.600,00	9.600,00	9.600,00
PROVENTI DIVERSI - AFFITTO LOCALI AUDITORIUM, BAR E OSTELLO	20.538,00	20.538,00	20.538,00
PROVENTI BENI DELL'ENTE - asilo nido di Ramuscello	8.500,00	8.500,00	8.500,00
PROVENTI BENI DELL'ENTE - ASSOCIAZIONI SPORTIVE, GOLD TENNIS	5.400,00	5.400,00	5.400,00
PROVENTI DA UTILIZZO BENI E STRUTTURE COMUNALI	500,00	500,00	500,00
PROVENTI D'USO LOCALI DI PROPRIETA' DELL'ENTE	2.500,00	2.500,00	2.500,00
PROVENTI D'USO CASA EX E.C.A.	1.020,00	1.020,00	1.020,00
LOCAZIONE AREA TELECOM (VIA GOBETTI)	2.800,00	2.800,00	2.800,00
PROVENTI D'USO PER UTILIZZO LOCALI PER RIUNIONI NON ISTITUZIONALI	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE	51.858,00	51.858,00	51.858,00

6.3.3 - Proventi derivanti dall'attività di controllo degli illeciti

Questa voce si riferisce sostanzialmente alle sanzioni per violazioni al codice della strada, quantificate in € 55.000,00 per le annualità 2025-2027, che sono state previste sulla base dell'andamento degli accertamenti e degli incassi degli ultimi esercizi, anche in considerazione delle modalità di contabilizzazione previste dai nuovi

principi contabili. Una quota di tale risorsa è accantonata a fondo crediti di dubbia esigibilità a copertura del rischio di mancati incassi. Tali proventi, a norma del codice della strada, hanno destinazione vincolata per una quota almeno pari al 50%, che viene destinata con specifica deliberazione e rendicontata in sede di consuntivo.

La quota di competenza comunale è destinata ad interventi di manutenzione e messa in sicurezza delle infrastrutture stradali, ivi comprese la segnaletica e le barriere, ed agli altri interventi previsti dalla normativa, come meglio riportato nel provvedimento della Giunta Comunale (GC n. 121 del 25/11/2024). Di seguito sono riepilogati gli stanziamenti previsti in Bilancio:

	2025	2026	2027
Entrata	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €

6.3.4 – Canone Unico Patrimoniale L. 160/2019 e ss.mm. e ii.

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.

Vengono confermate le tariffe attualmente in vigore.

Il gettito previsto, iscritto in bilancio, è il seguente:

2025	2026	2027
50.000,00 €	48.000,00 €	48.000,00 €

6.3.5 - Rimborsi e altre entrate correnti

Rientrano in questa tipologia le entrate derivanti da rimborsi di terzi di spese sostenute dall'ente a vario titolo, come ad esempio:

- Proventi per attingimento acqua superficiale ad uso irriguo;
- Rimborso spese di gestione utilizzo locali;
- Contributo per produzione di energia GSE;
- Rimborso per compartecipazione spese di ricovero in Istituti;

- Rimborso da Comuni per convenzioni utilizzo personale;
- Iva a credito per attività dell'Ente;
- Recupero spese di gestione strutture comunali;
- Risorse relative agli incentivi del RUP (derivanti dal giro conto della spesa in c/capitale).

* * *

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	615.487,80	771.391,95	600.121,50	758.268,00	624.773,00	624.573,00	26,352

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (riscossioni)	2023 (riscossioni)	2024 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	571.379,35	582.094,27	768.648,77	953.063,42	23,992

6.4 – Entrate finanziate in conto capitale

In questa voce sono classificati i contributi in conto capitale erogati al Comune dallo Stato, dalla Regione e trasferimenti da privati. Tali somme sono destinate agli investimenti corrispondenti.

Di seguito si riporta l'analisi delle principali voci appartenenti al titolo 4.

6.4.1 – Contributi agli investimenti

Si riportano di seguito le principali entrate appartenenti al titolo 4 suddivise per

ANNO 2025

denominazione	2025
CONTRIBUTO REGIONALE LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA CENTRO DIURNO CASSETTE - U.3008	218.750,00 €
CONTRIBUTI REGIONALI PER MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI SPORTIVI - Realizzazione campi da padel - U.4282/001	139.500,00 €
CONTRIB. REG. PER INSTALLAZIONE SISTEMI DI SICUREZZA ED ALTRI IMPIANTI (P.L. con D.P.Reg n. 33/2023 - Art. 7 della L.R. 5/2021 a favore dei privati) - U.3050	18.000,00 €
CONTRIBUTO REGIONALE PER MUTUI IN CONTO AMMORTAMENTO.	205.997,21 €
CONTRIBUTO STATALE PER MUTUI IN CONTO AMMORTAMENTO	12.573,18 €
TOTALE	594.820,39 €

ANNO 2026

denominazione	2026
CONTRIBUTO REGIONALE PER "BORGHI DELLI FVG - "UNA BELLEZZA IN COMUNE: RIQUALIFICAZIONE DI CORTE BUROVICH E DELL'ADIACENTE PARCHEGGIO PUBBLICO E POSIZIONAMENTO COLONNINE DI RICARICA E KIT DI MANUTENZIONE ATTREZZATURE IN CORTE BUROVICH" - U.4222	350.000,00 €
CONTRIBUTO REGIONALE per lavori di recupero e conservazione della torre civica Grimani - U.3572/001	406.000,00 €
CONTRIB. REGIONALE PER REALIZZAZIONE PISTE CICLABILI - Pista ciclabile lungo S.R. n. 463 Tratto tra Via Mazzini e Via Santa Sabina - U.4661/002	550.000,00 €
CONTRIB. REGIONALE PER REALIZZAZIONE PISTE CICLABILI - Realizzazione di un tratto di pista ciclabile sulla ciclovia FVG9 tra il tratto ciclabile esistente in Via Giotto da Bondone e il tratto esistente in Via Cornia - U.4661/003	800.000,00 €
CONTRIBUTO REGIONALE per ristrutturazione con riqualificazione energetica scuola media di Bagnarola - Lotto 1 - U.3123/002	3.050.000,00 €
CONTRIBUTO REGIONALE PER MUTUI IN CONTO AMMORTAMENTO.	224.058,15 €
TOTALE	5.380.058,15 €

ANNO 2027

denominazione	2027
CONTRIBUTO REGIONALE PER SISTEMAZIONE PUNTI PERICOLOSI DELLA VIABILITA' TERRITORIO COMUNALE.	650.000,00 €
CONTRIBUTO REGIONALE per ristrutturazione con riqualificazione energetica scuola media di Bagnarola - Lotto 1 - U.3123/003	1.250.000,00 €
CONTRIBUTO REGIONALE PER LAVORI DI SISTEMAZIONE PUNTI PERICOLOSI DELLA VIABILITA' TERRITORIALE IN LOCALITA' RAMUSCELLO	630.000,00 €
CONTRIBUTO REGIONALE PER MUTUI IN CONTO AMMORTAMENTO.	179.472,29 €
TOTALE	2.709.472,29 €

6.4.2 – Altri trasferimenti in conto capitale

Per quanto riguarda gli altri trasferimenti in c/capitale si rilevano gli stanziamenti relativi ai proventi della vendita di aree nei cimiteri comunali. Trattasi di Euro 3.600,00 per tutto il triennio 2025-27.

6.4.3 – Alienazione di beni materiali e immateriali

Nella Sezione Operativa del presente DUP è riportato l'elenco dei beni immobili ricadenti nel territorio comunale suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione ai sensi dell'art. 58 D.L. 25.06.2008 n. 112 convertito in Legge 06.08.2008 n. 133. Si precisa che nel Bilancio di Previsione 2025-27 non è stato previsto alcun importo in quanto si procederà all'inserimento solo nel momento dell'effettiva realizzazione della relativa vendita.

Si rinvia per una dettagliata analisi alla deliberazione di Giunta Comunale n. 117 del 18/11/2024.

6.4.4 – Altre entrate in conto capitale

Si analizzano di seguito le principali altre entrate in conto capitale previste all'interno della programmazione.

6.4.4.1 – Monetizzazioni

Si riferiscono a somme che vengono corrisposte, ai sensi delle norme del vigente strumento urbanistico generale e del vigente regolamento edilizio, per il rilascio dei titoli abilitativi in materia di edilizia in alternativa alla realizzazione delle opere, previsti in € 5.000,00.

6.4.4.2 – Entrate da permessi di costruire

In questa voce sono classificati gli ex oneri di urbanizzazione il cui importo è stato previsto in € 42.000,00.

* * *

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	1.205.691,44	1.496.902,68	1.211.863,24	645.420,39	5.430.658,15	2.760.072,29	- 46,741
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	1.205.691,44	1.496.902,68	1.211.863,24	645.420,39	5.430.658,15	2.760.072,29	- 46,741

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)		
	1	2	3		
Alienazione beni e trasferimenti capitale	983.320,44	1.778.494,20	1.429.262,82	717.155,20	- 49,823
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	1.054.000,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	2.037.320,44	1.778.494,20	1.429.262,82	717.155,20	- 49,823

6.5 – Futuri mutui

Non è prevista l'accensione di mutui nella attuale programmazione.

6.6 – Verifica limiti di indebitamento

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

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	3.530.443,76	3.131.500,00	3.151.500,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	2.764.700,95	2.782.803,69	2.427.096,88
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	771.391,95	629.690,00	657.490,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		7.066.536,66	6.543.993,69	6.236.086,88
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	706.653,67	654.399,37	623.608,69
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⁾	(-)	100.142,03	76.423,37	54.678,59
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	(+)	66.560,94	46.258,06	31.425,96
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		673.072,58	624.234,06	600.356,06
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	(+)	3.150.339,16	2.554.931,67	2.009.542,62
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		3.150.339,16	2.554.931,67	2.009.542,62
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.

6.7 – Entrate da crediti e anticipazioni di cassa

Non sono state previste nell'attuale programmazione entrate da anticipazione di cassa.

* * *

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

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2025 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2022 (accertamenti)	*** (accertamenti)	2024 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	138.915,72	641.132,04	273.952,24	0,00	-100,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	138.915,72	641.132,04	273.952,24	0,00	-100,000

6.8 – Equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2025 - 2026 - 2027

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.851.765,20			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		6.958.172,77 0,00	6.710.643,89 0,00	6.693.490,79 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		218.570,39	224.058,15	179.472,29
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		6.868.637,95 0,00 103.318,42	6.389.312,99 0,00 98.950,90	6.373.176,43 0,00 98.948,28
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾ <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>- di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		595.190,05 0,00 0,00	545.389,05 0,00 0,00	499.786,65 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A+Q1-AA+B+C-D-E-F)			-287.084,84	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>	(+)		287.084,84 0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche	(+)		0,00	0,00	0,00

disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3)					
		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (2)	(+)		61.056,80		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(-)		0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		645.420,39	5.430.658,15	2.760.072,29
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		218.570,39	224.058,15	179.472,29
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	(-)		0,00	0,00	0,00

dei prestiti					
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		487.906,80 0,00	5.206.600,00 0,00	2.580.600,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie (5) <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale (5) <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q-Q1+J2+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine (5) <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine (5) <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie (5) <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	(-)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+J+J1-J2+Z+S1+S2-T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

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

Equilibrio di parte corrente (O)			0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)		287.084,84		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-287.084,84	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.

(5) Indicare gli stanziamenti di spesa, compreso il correlato FPV.

6.9 – Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2025 - 2026 - 2027

ENTRATE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	SPESE	CASSA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.851.765,20								
Utilizzo avanzo di amministrazione		348.141,64	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	3.772.133,61	3.311.159,00	3.216.159,00	3.216.159,00	Titolo 1 - Spese correnti	8.247.579,13	6.868.637,95	6.389.312,99	6.373.176,43
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.513.459,95	2.888.745,77	2.869.711,89	2.852.758,79					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	953.063,42	758.268,00	624.773,00	624.573,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	717.155,20	645.420,39	5.430.658,15	2.760.072,29	Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.245.628,64	487.906,80	5.206.600,00	2.580.600,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	8.955.812,18	7.603.593,16	12.141.302,04	9.453.563,08	Totale spese finali	9.493.207,77	7.356.544,75	11.595.912,99	8.953.776,43
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	595.190,05	595.190,05	545.389,05	499.786,65
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	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	2.551.043,81	2.511.000,00	2.111.000,00	2.111.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.569.861,53	2.511.000,00	2.111.000,00	2.111.000,00
Totale titoli	11.506.855,99	10.114.593,16	14.252.302,04	11.564.563,08	Totale titoli	12.658.259,35	10.462.734,80	14.252.302,04	11.564.563,08
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	14.358.621,19	10.462.734,80	14.252.302,04	11.564.563,08	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	12.658.259,35	10.462.734,80	14.252.302,04	11.564.563,08
Fondo di cassa finale presunto	1.700.361,84								

(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.

6.10 – Coerenza e compatibilità 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 immedesimi 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 classe demografica 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 macroaggregato 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.

7 – Linee programmatiche di mandato

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio Comunale n. 25 del 24 giugno 2024 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2024 - 2029. Tali linee, nel corso del mandato amministrativo, saranno oggetto di costante monitoraggio e verranno ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Questa Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel esplicitandone i collegamenti con la struttura del bilancio di previsione e le responsabilità politiche e amministrative; è opportuno sottolineare che la programmazione dell'esercizio 2025 risulta strettamente collegata alla circostanza che si tratta del primo anno a completa gestione di questa amministrazione.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, e che trovano un'esplicita corrispondenza con il programma elettorale depositato all'atto della presentazione della candidatura in occasione delle elezioni politiche dell'8 e 9 giugno 2024, sono state così identificate e denominate:

Linea programmatica	
1	Giovani, i custodi del domani
2	Istruzione: strutture e servizi di qualità
3	Sport per tutti e tempo libero del ben-essere
4	Politiche sociali, salute e associazionismo
5	Territorio e ambiente: per uno sviluppo sostenibile
6	Valorizzazione beni e attività culturali e turismo
7	Commercio locale
8	Viabilità e infrastrutture stradali
9	Sicurezza civica e soccorso civile
10	Sesto al Reghena, comune trasparente e vicino

7.1 - Visione e missione

La **visione** e la **missione** di ciascuna linea, come si evince dal programma che è stato presentato nel corso della campagna elettorale, combinato con le esigenze di buona amministrazione che afferiscono a ciascuna delle aree funzionali nelle quali il Comune può e deve intervenire, sono le seguenti:

Linea programmatica n. 1 | Giovani, i custodi del domani

“Siamo consapevoli che i giovani rappresentano la linfa vitale del nostro Comune, il nostro futuro. I dati demografici attuali non giocano a nostro favore, con un calo significativo della popolazione più giovane, sia per un generale decremento della natalità che per una limitata capacità attrattiva del nostro territorio verso coloro che hanno il desiderio di costruire una famiglia. Per invertire questa tendenza proponiamo di istituire programmi mirati ai bambini, ai ragazzi e alle loro famiglie e al rilancio delle attività commerciali, affinché si ricominci a vedere in Sesto al Reghena un luogo di opportunità e di crescita”.

Linea programmatica n. 2 | Istruzione: strutture e servizi di qualità

“Rispetto solo a dieci anni fa nel nostro Comune nascono circa venti bambini in meno all’anno e su queste basi abbiamo subito una dolorosa riorganizzazione della rete scolastica, che ha avuto un forte impatto sulle famiglie e svuotato spazi che rappresentavano un fulcro importante della vita sociale della nostra Comunità. Ci impegneremo perché gli edifici pubblici oggi vuoti continuino ad essere luoghi di aggregazione e socialità, per quanto possibile nel rispetto delle loro funzioni originali. Contemporaneamente lavoreremo per ripensare tutti i servizi a supporto delle scuole e delle attività dei ragazzi che le frequentano, quali le attività sportive e musicali”.

Linea programmatica n. 3 | Sport per tutti e tempo libero del ben-essere

“Lo sport è un elemento cruciale nella costruzione di una comunità unita e nella promozione di uno stile di vita sano. È nostro intento ridefinire in un’ottica di massima fruibilità, pari opportunità di accesso e totale trasparenza la gestione degli impianti sportivi e di tutti gli spazi a disposizione delle Associazioni che operano in ambito sportivo, culturale e di promozione sociale e fornire loro le risorse necessarie per espandere e migliorare i propri servizi a favore di tutta la collettività”.

Linea programmatica n. 4 | Politiche sociali, salute e associazionismo

“Oltre ai giovani e alle famiglie, pensiamo in modo particolare ai nostri anziani. Assistiamo ad un progressivo invecchiamento della popolazione, con sempre più ultrasessantacinquenni che purtroppo vivono da soli. Vogliamo affrontare anche questa problematica con un potenziamento dei servizi a loro dedicati, la promozione di programmi di socializzazione e nuove forme di assistenza e vicinanza”.

“Crediamo nella salute come bene fondamentale per la persona e per la comunità e avvieremo dei progetti chiari per tutelarla e migliorarla. Intendiamo essere protagonisti delle decisioni che riguardano la programmazione sanitaria per il nostro territorio e ci attiveremo per supportare le persone, in primis quelle con fragilità come condizioni di disabilità o non-autosufficienza, nell’accesso ai servizi socio-sanitari. E soprattutto ci adopereremo, attraverso un programma di educazione alla salute, al fine di promuovere uno stile di vita sano e di garantire ai cittadini un alto livello di benessere, che non può prescindere dalla tutela dell’ambiente in cui viviamo”.

Linea programmatica n. 5 | Territorio e ambiente: per uno sviluppo sostenibile

“Attueremo in questo senso politiche di protezione e valorizzazione delle nostre risorse naturali, con particolare salvaguardia dell’acqua, elemento distintivo del nostro Comune, e orientate ad uno sviluppo sostenibile in campo energetico. Vigileremo anche sulle buone pratiche in agricoltura: un territorio coltivato bene è un territorio presidiato, curato e mantenuto, che conserva identità e vitalità, e concorre quindi a sua volta alla tutela dell’ambiente e della salute”.

Linea programmatica n. 6 | Valorizzazione beni e attività culturali e turismo

“L’incantevole paesaggio in cui viviamo, che si pregia di essere tutelato quale bene di notevole interesse pubblico nell’area dei Prati Burovich, e il nostro ricco patrimonio storico e artistico, imperniato attorno al complesso abbaziale di Santa Maria in Silvis ma diffuso su tutto il territorio comunale, devono continuare ad essere valorizzati in ogni modo possibile e diventare ancor di più propulsori di turismo sostenibile ed ecocompatibile, capace di portare sviluppo economico senza alterare l’autenticità dei luoghi. Promuoveremo in questo senso percorsi continuativi di valorizzazione dei nostri beni e interventi in ambito culturale in collaborazione con le principali istituzioni culturali del territorio pordenonese e regionale e vareremo misure di sostegno alle iniziative commerciali e imprenditoriali in sintonia con questi principi”.

Linea programmatica n. 7 | Commercio locale

“Potenziare il servizio commercio e facilitare l’insediamento di nuove attività e l’azione di quelle già attive, anche attraverso un organismo comunale di ascolto periodico e utilizzando la leva fiscale e tariffario in modo da favorire il settore”

Linea programmatica n. 8 | Viabilità e infrastrutture stradali

“Vigilare sullo stato di avanzamento lavori delle piste ciclabili già previste nel Piano Triennale delle Opere Pubbliche e prevedere ulteriori interventi sulla base dei contributi ottenibili per procedere quanto più rapidamente possibile nel completamento delle piste ciclabili verso le scuole, le strutture sportive, i centri di aggregazione in genere e di quelle funzionali all’ampliamento o all’ultimazione dei percorsi cicloturistici del territorio”.

Linea programmatica n. 9 | Sicurezza civica e soccorso civile

Consolidare i servizi nel campo della sicurezza e del soccorso civile è di particolare importanza in un comune come Sesto al Reghena che non ha il presidio diretto di altre forze dell’ordine e che, per estensione territoriale e presenza di tante località dislocate, pone importanti sfide nel campo della rassicurazione civica. Gli stessi elementi di complessità si presentano anche nel campo del soccorso e della protezione civile, alla luce dei cambiamenti climatici in atto.

Linea programmatica n. 10 | Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino

“Le persone devono tornare ad essere al centro dell’azione amministrativa, il cui obiettivo principale deve essere quello di dare ai cittadini le risposte ai loro bisogni. Saremo un’Amministrazione vicina a tutti, capace di ascoltare e sempre disponibile a spiegare le proprie scelte. Crediamo fermamente in una modalità amministrativa responsabile e trasparente”.

7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2025 – 2027

Con la premessa che il DUP 2025-2027 è il primo dell'Amministrazione comunale scaturita dalle elezioni amministrative del 8 e 9 giugno 2024, la sezione che segue proprio per questo ha l'obiettivo di delineare anzitutto le principali strategie e azioni e di declinarle sul piano delle risorse economico – finanziarie; è di tutta evidenza che la fotografia dello stato di attuazione, riportata nell'ultima colonna di ciascuna tabella, è fortemente influenzata da tale natura anzitutto programmatica.

Linea programmatica n. 1	Giovani, i custodi del domani
---------------------------------	--------------------------------------

“Siamo consapevoli che i giovani rappresentano la linfa vitale del nostro Comune, il nostro futuro. I dati demografici attuali non giocano a nostro favore, con un calo significativo della popolazione più giovane, sia per un generale decremento della natalità che per una limitata capacità attrattiva del nostro territorio verso coloro che hanno il desiderio di costruire una famiglia. Per invertire questa tendenza proponiamo di istituire programmi mirati ai bambini, ai ragazzi e alle loro famiglie e al rilancio delle attività commerciali, affinché si ricominci a vedere in Sesto al Reghena un luogo di opportunità e di crescita”.

Ambito strategico	Ambito operativo	Azioni	Stato di attuazione
1.1. Politiche con i giovani	1.1.1 Strumenti per il protagonismo giovanile e la cittadinanza attiva	1.1.1.1. Istituzione della “Consulta dei Giovani”, organo operativo e propositivo per la Giunta e il Consiglio Comunale aperto a tutti i residenti sotto i 25 anni	In avvio
		1.1.1.2. Introduzione/implementazione del servizio civile	In corso
1.2 Politiche per i giovani	1.2.1. Strumenti e servizi per i giovani	1.2.1.1. Sostegno e potenziamento delle iniziative esistenti a favore dei giovani, anche in collaborazione coi Comuni limitrofi	In corso
		1.2.1.2. Promozione attiva della “Carta Giovani”	In corso
		1.2.1.3. Organizzazione di percorsi formativi per i giovani e i loro genitori	In avvio

Linea programmatica n. 2	Istruzione: strutture e servizi di qualità
---------------------------------	---

“Rispetto solo a dieci anni fa nel nostro Comune nascono circa venti bambini in meno all’anno e su queste basi abbiamo subito una dolorosa riorganizzazione della rete scolastica, che ha avuto un forte impatto sulle famiglie e svuotato spazi che rappresentavano un fulcro importante della vita sociale della nostra Comunità. Ci impegneremo perché gli edifici pubblici oggi vuoti continuino ad essere luoghi di aggregazione e socialità, per quanto possibile nel rispetto delle loro funzioni originali. Contemporaneamente lavoreremo per ripensare tutti i servizi a supporto delle scuole e delle attività dei ragazzi che le frequentano, quali le attività sportive e musicali”.

Ambito strategico	Ambito operativo	Azioni	Stato di attuazione
2.1 La scuola ponte verso la cultura e il territorio	2.1.1. Progetti per consolidare il ruolo della scuola come motore del domani	2.1.1.1. Integrazione di attività extracurricolari nelle scuole primaria e secondaria di 1° grado, quali aiuto compiti, attività proposte in collaborazione con le associazioni comunali, progetti per la conoscenza dell’arte e della storia locali e per l’approfondimento delle tematiche legate all’ecologia e alla conoscenza del territorio e della sua natura agricola	<i>In avvio</i>
		2.1.1.2. Sostegno dei servizi a supporto di tutte le scuole per il mantenimento del loro ruolo sociale	<i>In corso</i>
		2.1.1.3. Percorsi formativi in collaborazione con le scuole per l’approfondimento delle tematiche legate all’ecologia e alla conoscenza del territorio e della sua natura agricola	<i>Da avviare</i>
		2.1.1.4. Istituzione di concorsi per le scuole per progettualità ambientali	<i>Da avviare</i>
2.2 La scuola: strutture e destinazioni	2.2.1. Realizzazione di opere e servizi per il miglioramento dell’esperienza scolastica a partire dai luoghi fisici	2.2.1.1 Adeguamento delle strutture scolastiche esistenti con la previsione di spazi adatti per il tempo pieno, per la mensa e per le attività educative complementari e per garantire una maggiore fruibilità dei giardini e degli spazi esterni	<i>Da avviare</i>
		2.2.1.3 Riconsiderazione del progetto di ristrutturazione dell’edificio “Dante Alighieri” mantenendo la funzione educativa originale con l’ipotesi di destinarlo a percorsi di alta formazione post diploma	<i>Da avviare</i>
2.3 I servizi ausiliari	2.3.1 Organizzazione e gestione dei servizi complementari alla scuola	2.3.1 Riorganizzazione del trasporto scolastico, anche in collaborazione con i Comuni limitrofi facenti capo all’Istituto Comprensivo “Ippolito Nievo”	<i>Da avviare</i>
		2.3.1 Organizzazione di servizi ausiliari tipo “Pedibus”	<i>Da avviare</i>

		2.3.1 Miglioramento del servizio mensa, anche considerando forniture biologiche locali	<i>In corso</i>
--	--	--	------------------------

Linea programmatica n. 3	Sport per tutti e tempo libero del ben-essere
---------------------------------	--

“Lo sport è un elemento cruciale nella costruzione di una comunità unita e nella promozione di uno stile di vita sano. È nostro intento ridefinire in un’ottica di massima fruibilità, pari opportunità di accesso e totale trasparenza la gestione degli impianti sportivi e di tutti gli spazi a disposizione delle Associazioni che operano in ambito sportivo, culturale e di promozione sociale e fornire loro le risorse necessarie per espandere e migliorare i propri servizi a favore di tutta la collettività”.

Ambito strategico	Ambito operativo	Azioni	Stato di attuazione
3.1. Promozione dello sport e del ben-essere	3.1.1. Strumenti per la promozione della vita attiva	3.1.1.1. Introduzione del “ <i>Premio sport</i> ”, un contributo alle famiglie per le spese legate alle attività sportive	<i>Da avviare</i>
		3.1.1.2. Incentivi a sostegno delle associazioni sportive, musicali e ricreative	<i>In corso</i>
3.2 Migliorare i luoghi dello sport	3.2.1 Opere pubbliche e interventi nel campo dello sport e relative forme di gestione	3.2.1.1. Ridefinizione della gestione degli impianti sportivi in un’ottica di massima fruibilità, pari opportunità di accesso e totale trasparenza	<i>In corso</i>
		3.2.1.2. Creazione di nuovi spazi libera aggregazione e regolamentazione della gestione degli esistenti e dei nuovi	<i>In avvio</i>

Linea programmatica n. 4	Politiche sociali, salute e associazionismo
---------------------------------	--

“Oltre ai giovani e alle famiglie, pensiamo in modo particolare ai nostri anziani. Assistiamo ad un progressivo invecchiamento della popolazione, con sempre più ultrasessantacinquenni che purtroppo vivono da soli. Vogliamo affrontare anche questa problematica con un potenziamento dei servizi a loro dedicati, la promozione di programmi di socializzazione e nuove forme di assistenza e vicinanza”.

“Crediamo nella salute come bene fondamentale per la persona e per la comunità e avvieremo dei progetti chiari per tutelarla e migliorarla. Intendiamo essere protagonisti delle decisioni che riguardano la programmazione sanitaria per il nostro territorio e ci attiveremo per supportare le persone, in primis quelle con fragilità come condizioni di disabilità o non-autosufficienza, nell’accesso ai servizi socio-sanitari. E soprattutto ci adopereremo, attraverso un programma di educazione alla salute, al fine di promuovere uno stile di vita sano e di garantire ai cittadini un alto livello di benessere, che non può prescindere dalla tutela dell’ambiente in cui viviamo”.

Ambito strategico	Ambito operativo	Azioni	Stato di attuazione
4.1 Politiche per la prima infanzia	4.1.1 Rapporti con il sistema dei servizi alla prima infanzia e contributi finanziari per la gestione	4.1.1.1. Potenziamento asilo nido	In avvio
4.2 Politiche per le persone con disabilità	4.2.1 Azioni e strumenti per l’attuazione delle politiche per le persone con disabilità	4.2.1.1 Sostegno ai servizi prestati dai Servizi Sociali alle persone con disabilità	In corso
4.3 Politiche per le persone a rischio esclusione sociale	4.3.1. Azioni e strumenti per l’attuazione delle politiche per le persone a rischio esclusione sociale	4.3.1.1. Sostegno ai servizi prestati dai Servizi Sociali alle persone a rischio esclusione sociale	In corso
4.4. Politiche per gli anziani	4.4.1 Azioni e strumenti per l’attuazione delle politiche per gli anziani	4.4.1.1. Interventi mirati per gli anziani, come incontri educativi sulle specifiche problematiche di salute, percorsi di supporto per le pratiche amministrative o per la ricerca di personale per l’assistenza al domicilio, promozione dell’aggregazione, sostegno all’inserimento in buone forme di residenzialità	In corso
4.5 Politiche per la mobilità e l’accesso ai servizi, compresa l’ottimizzazione degli spazi pubblici e del loro utilizzo inclusivo	4.5.1. Azioni e strumenti per l’attuazione delle politiche della mobilità e dell’accesso al sistema dei servizi	4.5.1.1. Potenziamento dei trasporti per persone con fragilità per l’accesso a servizi sanitari e socio-sanitari e per facilitare la partecipazione attiva delle persone alla vita comunitaria	In corso
		4.5.1.2 Spazi adeguati con destinazione d’uso in ambito sociale e controllo della gestione	In corso

		4.5.1.3 Creazione di orti sociali/formativi in forma di “ <i>horti conclusi</i> ”: terreni liberi da pesticidi cintati da siepi, dove avviare orti educativi per i ragazzi o per cittadini che desiderano gestire un orto ma non hanno lo spazio per farlo o necessitano di formazione/supporto per imparare a gestirlo	Da avviare
4.6. Politiche per la qualità della vita	4.6.1 Azioni e strumenti per l’attuazione di politiche di educazione alla salute e dei ben-essere	4.6.1.1 Progetto “Qualità di Vita”: programma completo per la tutela della salute, con azioni di educazione alla salute (organizzazione di percorsi formativi mirati, produzione di materiale divulgativo), promozione dell’aggregazione (proponendo ad esempio attività di movimento di gruppo) e interventi strutturali (potenziamento dei percorsi ciclopdonali)	Da avviare
		4.6.1.2 “Sportello sociale”, per assistere i cittadini nel disbrigo di pratiche burocratiche legate ai servizi socio-sanitari	Da avviare
4.7 Politiche per la salute	4.7.1 Azioni e strumenti per migliorare i presidi e l’offerta di salute nel territorio	4.7.1.1. Previsione di uno o più locali comunali in affitto “calmierato” per Medici di Medicina Generale che intendano aprire un ambulatorio sul territorio Comunale per fronteggiarne la carenza	In corso
		4.7.1.2. “Punto salute”: piccolo ambulatorio polifunzionale per l’assistenza primaria, per il quale prevedere la disponibilità di locali comunali	In corso
4.8 Vivere la sussidiarietà orizzontale	4.8.1 Strumenti e azioni per le associazioni	4.8.1. Ripensamento del ruolo della Consulta delle Associazioni e collaborazione con tutte le associazioni comunali	In avvio
		4.8.2 Incentivi a sostegno delle associazioni di promozione sociale	In corso
		4.8.3 Riorganizzazione dei centri estivi, con un potenziamento di orario e offerta, in collaborazione con le associazioni comunali	Da avviare

Linea programmatica n. 5	Territorio e ambiente: per uno sviluppo sostenibile
---------------------------------	--

“Attueremo in questo senso politiche di protezione e valorizzazione delle nostre risorse naturali, con particolare salvaguardia dell’acqua, elemento distintivo del nostro Comune, e orientate ad uno sviluppo sostenibile in campo energetico. Vigileremo anche sulle buone pratiche in agricoltura: un territorio coltivato bene è un territorio presidiato, curato e mantenuto, che conserva identità e vitalità, e concorre quindi a sua volta alla tutela dell’ambiente e della salute”.

Ambito strategico	Ambito operativo	Azioni	Stato di attuazione
5.1. Paesaggio	5.1.1. Interventi di manutenzione e riqualificazione	5.1.1.1. Interventi di tutela e miglioramento della qualità del paesaggio dei Prati Burovich (dichiarati beni di notevole interesse pubblico ai sensi del Codice dei beni culturali e del paesaggio) e di altri siti meritevoli del territorio comunale	<i>In corso</i>
		5.1.1.1. Recupero dei Relitti rurali (applicazione Regolamento polizia rurale)	<i>Da avviare</i>
		5.1.1.1. Vigilanza sull’applicazione del Regolamento polizia rurale	<i>In corso</i>
5.2. L’acqua risorsa preziosa, da tutelare con la collaborazione di tutti	5.2.1. Interventi e iniziative per qualità e risparmio idrico	5.2.1.1. Monitoraggio delle analisi sui prelievi da falde acquifere	<i>In corso</i>
		5.2.1.2. Iniziativa per il recupero delle perdite idriche	<i>Da avviare</i>
5.3. Energia	5.3.1. Azioni di sostenibilità	5.3.1.1. Iniziativa di redazione di un PAESC (Piano d’azione per l’energia sostenibile)	<i>Da avviare</i>
		5.3.1.2. Promozione della creazione di Comunità energetiche	<i>Da avviare</i>
5.4 Verso un uso non intensivo del territorio	5.4.1. Misure fiscali	5.4.1.1. Introduzione di misure fiscali favorevoli le produzioni agricole con certificazione biologica o virtuose (ad esempio, per interventi di ripristino di siepi e reti di scolo)	<i>Da avviare</i>
		5.4.1.2. Sorveglianza sull’impiego prodotti fitosanitari (applicazione Regolamento polizia rurale)	<i>In corso</i>
5.5. Gestione dei rifiuti	5.5.1. Riorganizzazione sistema conferimenti	5.5.1.1. Estensione del ritiro dei RAEE anche alle Ecopiazze di Sesto al Reghena e Ramuscello	<i>In avvio</i>
		5.5.1.2. Iniziativa per un Centro di Riutilizzo	<i>Da avviare</i>

Linea programmatica n. 6	Valorizzazione beni e attività culturali e turismo
---------------------------------	---

“L’incantevole paesaggio in cui viviamo, che si pregia di essere tutelato quale bene di notevole interesse pubblico nell’area dei Prati Burovich, e il nostro ricco patrimonio storico e artistico, imperniato attorno al complesso abbaziale di Santa Maria in Silvis ma diffuso su tutto il territorio comunale, devono continuare ad essere valorizzati in ogni modo possibile e diventare ancor di più propulsori di turismo sostenibile ed ecocompatibile, capace di portare sviluppo economico senza alterare l’autenticità dei luoghi. Promuoveremo in questo senso percorsi continuativi di valorizzazione dei nostri beni e interventi in ambito culturale in collaborazione con le principali istituzioni culturali del territorio pordenonese e regionale e vareremo misure di sostegno alle iniziative commerciali e imprenditoriali in sintonia con questi principi”.

Ambito strategico	Ambito operativo	Azioni	Stato di attuazione
6.1. Valorizzazione del bene primario “Abbazia di Santa Maria in Silvis”	6.1.1. Forme di gestione e co-gestione di beni monumentali	6.1.1.1. Iniziativa di percorso di valorizzazione del sito del complesso abbaziale benedettino Santa Maria in Silvis, attraverso l’individuazione dell’istituto giuridico più idoneo per la gestione dello stesso con la previsione di un accordo pubblico-privato tra Comune e Diocesi di Concordia-Pordenone (in prima ipotesi una Fondazione), la sua costituzione e la programmazione e l’avvio delle attività necessarie al raggiungimento degli obiettivi che saranno definiti in termini di predisposizione di piani strategici per il sito, stimolo del turismo culturale, cofinanziamento di interventi strutturali e non e promozione di attività di ricerca, conservazione e restauro dei beni	<i>In corso</i>
	6.1.2. Forme di valorizzazione anche interistituzionale	6.1.2.1. Iniziativa di percorso di candidatura al già costituito sito seriale UNESCO “I Longobardi in Italia. I Luoghi del potere (568-774 d.C.)” o quantomeno di collaborazione permanente con lo stesso	<i>In avvio</i>
		6.1.2.2. Prosecuzione e implementazione di collaborazioni continuative con le principali istituzioni culturali del territorio pordenonese e regionale (Fondazione Pordenonelegge.it, Thesis associazione culturale, Cinemazero, Palinsesti - Rassegna d’Arte Contemporanea, Accademia d’Archi Arrigoni)	<i>In corso</i>
	6.1.3 Forme di sostegno allo studio e alla diffusione della storia e dell’arte del bene primario	6.1.3.1. Finanziamento continuativo di interventi per la valorizzazione del patrimonio culturale, quali la produzione di testi su arte e storia locali, e per nuove iniziative in ambito culturale, a partire da progetti nelle scuole per la conoscenza dell’arte e della storia locali	<i>In corso</i>
6.2. Turismo	6.2.1. Analisi e strumenti	6.2.1.1. Sviluppo del sistema locale di offerta turistica a partire dalle risorse storiche, artistiche e paesaggistiche attraverso lo sviluppo di ulteriori	<i>In corso</i>

		strumenti infrastrutturali, strutturali e di servizio rispetto all'esistente: implementazione dei segnali turistici e di territorio; aggiornamento delle guide turistiche; costruzione di nuovi collegamenti e di aree attrezzate che possano favorire la fruibilità dei luoghi (ad esempio dell'area dei Prati Burovich); iniziativa di percorso di fattibilità ed eventuale progettazione e realizzazione di una struttura ricettiva diretta all'ospitalità di gruppi di visitatori	
		6.2.1.2. Valorizzazione dei percorsi turistici intercomunali esistenti (ad esempio, intervento di valorizzazione dell'ex stazione di Sesto al Reghena lungo la pista ciclabile dell'ex linea ferroviaria Motta di Livenza-San Vito al Tagliamento)	<i>In avvio</i>
		6.2.1.3. Valorizzazione del turismo lento, con interventi di promozione e a sostegno delle iniziative private ispirate a questa forma di turismo (un esempio di sviluppo di servizi di ristorazione e ricettività di questo tipo nell'abitato di Stalis)	<i>In corso</i>
		6.2.1.4. Analisi per la progettazione di nuove forme di turismo, come il turismo fluviale, considerando la disponibilità e l'importanza della risorsa idrica per il territorio comunale, anche come stimolo per la creazione preliminare di un "Contratto di Fiume" quale strumento di riqualificazione territoriale	<i>Da avviare</i>
		6.2.1.5. Regolare analisi della domanda e dell'offerta turistica	<i>In corso</i>
	6.3.1 Rapporti interistituzionali nel campo della promozione turistica	6.3.1.1 Prosecuzione delle progettualità in essere con l'associazione "I Borghi più belli d'Italia", sfruttando pienamente l'attuale ruolo del Comune di capofila a livello regionale	<i>In corso</i>
		6.3.1.2. Percorso di candidatura alla Bandiera Arancione del Touring Club Italiano	<i>Da avviare</i>
		6.3.1.3. Incentivi a sostegno delle Pro Loco per il loro ruolo nella promozione e valorizzazione turistica del territorio comunale	<i>In corso</i>

Linea programmatica n. 7	Commercio locale
---------------------------------	-------------------------

“Potenziare il servizio commercio e facilitare l’insediamento di nuove attività e l’azione di quelle già attive, anche attraverso un organismo comunale di ascolto periodico e utilizzando la leva fiscale e tariffario in modo da favorire il settore”

Ambito strategico	Ambito operativo	Azioni	Stato di attuazione
7.1. Ufficio commercio	7.1.1. Ufficio commercio	7.1.1.1. Potenziamento dell’ufficio commercio	<i>In corso</i>
		7.1.1.2. Censimento aggiornato dei locali sfitti	<i>In corso</i>
7.2 Rapporti con il sistema economico locale	7.2.1. Strumenti di governance allargata	7.2.1.1. Istituzione di una Consulta del Commercio come luogo di ascolto periodico per gli operatori del settore	<i>In avvio</i>
7.3. Politiche fiscali tariffarie e di promozione	7.3.1. Strumenti e azioni	7.3.1.1. Introduzione di misure fiscali favorevoli le attività commerciali	<i>Da avviare</i>
		7.3.1.2. Sostegno a campagne pubblicitarie coordinate	<i>In corso</i>
		7.3.1.3. Promozione della filiera corta, mediante l’organizzazione di eventi dedicati	<i>In corso</i>

Linea programmatica n. 8	Viabilità e infrastrutture stradali
---------------------------------	--

“Vigilare sullo stato di avanzamento lavori delle piste ciclabili già previste nel Piano Triennale delle Opere Pubbliche e prevedere ulteriori interventi sulla base dei contributi ottenibili per procedere quanto più rapidamente possibile nel completamento delle piste ciclabili verso le scuole, le strutture sportive, i centri di aggregazione in genere e di quelle funzionali all’ampliamento o all’ultimazione dei percorsi cicloturistici del territorio”.

Ambito strategico	Ambito operativo	Azioni	Stato di attuazione
8.1. Mobilità	8.1.1. Mobilità ciclabile e lenta	8.1.1.1. Estensione delle piste ciclabili, in particolare per il completamento dei collegamenti a scuole, strutture sportive e centri di aggregazione e dei percorsi cicloturistici	<i>In avvio</i>
		8.1.1.2. Interventi per migliorare la sicurezza stradale, in particolare nei punti più sensibili e per la protezione degli utenti più vulnerabili	<i>In avvio</i>
		8.1.1.3. Pianificazione coordinata degli interventi sulle strade e dei lavori di asfaltatura	<i>In avvio</i>

Linea programmatica n. 9	Sicurezza Civica e soccorso civile
---------------------------------	---

Consolidare i servizi nel campo della sicurezza e del soccorso civile è di particolare importanza in un comune come Sesto al Reghena che non ha il presidio diretto di altre forze dell'ordine e che, per estensione territoriale e presenza di tante località dislocate, pone importanti sfide nel campo della assicurazione civica. Gli stessi elementi di complessità si presentano anche nel campo del soccorso e della protezione civile, alla luce dei cambiamenti climatici in atto.

Ambito strategico	Ambito operativo	Azioni	Stato di attuazione
9.1 Sicurezza e ordine pubblico	9.1.1 Polizia locale e amministrativa	9.1.1.1. Consolidamento e implementazione dei servizi	<i>In corso</i>
	9.1.2 Polizia stradale e controllo del territorio	9.1.2.1 Consolidamento e implementazione dei servizi	<i>In corso</i>
9.2 Protezione civile	9.2.1. Il sistema di protezione civile	9.2.1.1. Mantenere e valorizzare il sistema comunale di protezione civile	<i>In corso</i>

Linea programmatica n. 10	Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino
----------------------------------	--

“Le persone devono tornare ad essere al centro dell’azione amministrativa, il cui obiettivo principale deve essere quello di dare ai cittadini le risposte ai loro bisogni. Saremo un’Amministrazione vicina a tutti, capace di ascoltare e sempre disponibile a spiegare le proprie scelte. Crediamo fermamente in una modalità amministrativa responsabile e trasparente”.

Ambito strategico	Ambito operativo	Azioni	Stato di attuazione
10.1. Sistema dell’offerta dei servizi comunali	10.1.1. Efficientamento della macchina comunale	10.1.1.1. Progetto “Comune vicino”, con sportelli “diffusi” a Bagnarola e Ramuscello per sbrigare pratiche concordate con gli Uffici comunali, richiedere servizi legati all’accesso digitale alla Pubblica Amministrazione e alla sanità pubblica o il supporto per usufruire dei servizi online del Comune	<i>In avvio</i>
		10.1.1.2. Segreteria Generale	<i>In corso</i>
		10.1.1.3. Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	<i>In corso</i>
		10.1.1.4. Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	<i>In corso</i>
		10.1.1.5. Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	<i>In corso</i>
		10.1.1.6. Ufficio tecnico	<i>In corso</i>
		10.1.1.7. Servizi Demografici	<i>In corso</i>
		10.1.1.8. Statistica e servizi informativi Impiego fondi PNRR per implementazione servizi e formazione digitale per operatori e cittadini	<i>In corso</i>
		10.1.1.9. Risorse Umane	<i>In corso</i>
		10.1.1.10. Altri servizi generali	<i>In corso</i>
		10.1.1.11. Servizi cimiteriali	<i>In corso</i>

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Linee di Mandato e loro relazioni funzionali o economico finanziarie con la struttura del bilancio per missione e programma
1	2025	3.130.709,32	31.500,00	0,00	0,00	3.162.209,32	Linea 10: Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino
	2026	2.816.778,76	453.000,00	0,00	0,00	3.269.778,76	
	2027	2.803.083,58	47.000,00	0,00	0,00	2.850.083,58	
3	2025	309.505,75	18.000,00	0,00	0,00	327.505,75	Linea 9: Sicurezza Civica e soccorso civile
	2026	286.501,91	0,00	0,00	0,00	286.501,91	
	2027	286.501,91	0,00	0,00	0,00	286.501,91	
4	2025	675.083,25	61.056,80	0,00	0,00	736.140,05	Linea 2: Istruzione: strutture e servizi di qualità
	2026	645.238,39	3.050.000,00	0,00	0,00	3.695.238,39	
	2027	633.035,12	1.250.000,00	0,00	0,00	1.883.035,12	
5	2025	105.870,00	0,00	0,00	0,00	105.870,00	Linea 6: Valorizzazione beni e attività culturali e turismo
	2026	100.870,00	0,00	0,00	0,00	100.870,00	
	2027	100.870,00	0,00	0,00	0,00	100.870,00	
6	2025	159.408,03	155.000,00	0,00	0,00	314.408,03	Linea 1: Giovani, i custodi del domani Linea 3: Sport per tutti e tempo libero del ben-essere
	2026	137.996,12	0,00	0,00	0,00	137.996,12	
	2027	137.572,93	0,00	0,00	0,00	137.572,93	
7	2025	212.354,19	0,00	0,00	0,00	212.354,19	Linea 6: Valorizzazione beni e attività culturali e turismo
	2026	212.354,19	350.000,00	0,00	0,00	562.354,19	
	2027	212.354,19	0,00	0,00	0,00	212.354,19	
8	2025	56.800,00	0,00	0,00	0,00	56.800,00	Linea 10: Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino
	2026	41.800,00	0,00	0,00	0,00	41.800,00	
	2027	41.800,00	0,00	0,00	0,00	41.800,00	
9	2025	841.659,00	0,00	0,00	0,00	841.659,00	Linea 5: Territorio e ambiente: per uno sviluppo sostenibile
	2026	801.659,00	0,00	0,00	0,00	801.659,00	
	2027	816.659,00	0,00	0,00	0,00	816.659,00	
10	2025	345.285,90	0,00	0,00	0,00	345.285,90	Linea 8: Viabilità e infrastrutture stradali
	2026	343.873,33	1.350.000,00	0,00	0,00	1.693.873,33	
	2027	343.346,44	1.280.000,00	0,00	0,00	1.623.346,44	
11	2025	24.350,00	0,00	0,00	0,00	24.350,00	Linea 9: Sicurezza civica e soccorso civile
	2026	24.350,00	0,00	0,00	0,00	24.350,00	
	2027	24.350,00	0,00	0,00	0,00	24.350,00	
12	2025	736.689,05	222.350,00	0,00	0,00	959.039,05	Linea 4: Politiche sociali, salute e associazionismo
	2026	714.686,33	3.600,00	0,00	0,00	718.286,33	
	2027	712.103,14	3.600,00	0,00	0,00	715.703,14	

13	2025	61.500,00	0,00	0,00	0,00	61.500,00	Linea 4: Politiche sociali, salute e associazionismo
	2026	61.500,00	0,00	0,00	0,00	61.500,00	
	2027	61.500,00	0,00	0,00	0,00	61.500,00	
14	2025	69.778,15	0,00	0,00	0,00	69.778,15	Linea 7: Commercio locale
	2026	69.778,15	0,00	0,00	0,00	69.778,15	
	2027	69.778,15	0,00	0,00	0,00	69.778,15	
16	2025	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	Linea 5: Territorio e ambiente: per uno sviluppo sostenibile
	2026	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	
	2027	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00	
17	2025	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00	Linea 5: Territorio e ambiente: per uno sviluppo sostenibile
	2026	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00	
	2027	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00	
20	2025	136.845,31	0,00	0,00	0,00	136.845,31	
	2026	130.926,81	0,00	0,00	0,00	130.926,81	
	2027	129.221,97	0,00	0,00	0,00	129.221,97	
50	2025	0,00	0,00	0,00	595.190,05	595.190,05	
	2026	0,00	0,00	0,00	545.389,05	545.389,05	
	2027	0,00	0,00	0,00	499.786,65	499.786,65	
99	2025	0,00	0,00	0,00	2.511.000,00	2.511.000,00	
	2026	0,00	0,00	0,00	2.111.000,00	2.111.000,00	
	2027	0,00	0,00	0,00	2.111.000,00	2.111.000,00	
TOTALI	2025	6.868.637,95	487.906,80	0,00	3.106.190,05	10.462.734,80	
	2026	6.389.312,99	5.206.600,00	0,00	2.656.389,05	14.252.302,04	
	2027	6.373.176,43	2.580.600,00	0,00	2.610.786,65	11.564.563,08	

8 - 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 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. Si sottolinea che talvolta le linee programmatiche trovano una corrispondenza biunivoca con la tassonomia del bilancio per la maggior parte degli ambiti necessari alla gestione economico finanziaria e manageriale dell'ente, e che il completamento della ricodificazione delle missioni e i programmi in modo da assicurare piena coerenza di rappresentazione, contenuto e rendicontazione avverrà con il DUP in scadenza a luglio 2026.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2025	3.130.709,32	31.500,00	0,00	0,00	3.162.209,32
	2026	2.816.778,76	453.000,00	0,00	0,00	3.269.778,76
	2027	2.803.083,58	47.000,00	0,00	0,00	2.850.083,58
2	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2025	309.505,75	18.000,00	0,00	0,00	327.505,75
	2026	286.501,91	0,00	0,00	0,00	286.501,91
	2027	286.501,91	0,00	0,00	0,00	286.501,91
4	2025	675.083,25	61.056,80	0,00	0,00	736.140,05
	2026	645.238,39	3.050.000,00	0,00	0,00	3.695.238,39
	2027	633.035,12	1.250.000,00	0,00	0,00	1.883.035,12
5	2025	105.870,00	0,00	0,00	0,00	105.870,00
	2026	100.870,00	0,00	0,00	0,00	100.870,00
	2027	100.870,00	0,00	0,00	0,00	100.870,00
6	2025	159.408,03	155.000,00	0,00	0,00	314.408,03
	2026	137.996,12	0,00	0,00	0,00	137.996,12
	2027	137.572,93	0,00	0,00	0,00	137.572,93
7	2025	212.354,19	0,00	0,00	0,00	212.354,19
	2026	212.354,19	350.000,00	0,00	0,00	562.354,19
	2027	212.354,19	0,00	0,00	0,00	212.354,19
8	2025	56.800,00	0,00	0,00	0,00	56.800,00
	2026	41.800,00	0,00	0,00	0,00	41.800,00
	2027	41.800,00	0,00	0,00	0,00	41.800,00
9	2025	841.659,00	0,00	0,00	0,00	841.659,00
	2026	801.659,00	0,00	0,00	0,00	801.659,00
	2027	816.659,00	0,00	0,00	0,00	816.659,00

10	2025	345.285,90	0,00	0,00	0,00	345.285,90
	2026	343.873,33	1.350.000,00	0,00	0,00	1.693.873,33
	2027	343.346,44	1.280.000,00	0,00	0,00	1.623.346,44
11	2025	24.350,00	0,00	0,00	0,00	24.350,00
	2026	24.350,00	0,00	0,00	0,00	24.350,00
	2027	24.350,00	0,00	0,00	0,00	24.350,00
12	2025	736.689,05	222.350,00	0,00	0,00	959.039,05
	2026	714.686,33	3.600,00	0,00	0,00	718.286,33
	2027	712.103,14	3.600,00	0,00	0,00	715.703,14
13	2025	61.500,00	0,00	0,00	0,00	61.500,00
	2026	61.500,00	0,00	0,00	0,00	61.500,00
	2027	61.500,00	0,00	0,00	0,00	61.500,00
14	2025	69.778,15	0,00	0,00	0,00	69.778,15
	2026	69.778,15	0,00	0,00	0,00	69.778,15
	2027	69.778,15	0,00	0,00	0,00	69.778,15
15	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	2025	2.000,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00
	2026	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
	2027	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
17	2025	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
	2026	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
	2027	800,00	0,00	0,00	0,00	800,00
18	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2025	136.845,31	0,00	0,00	0,00	136.845,31
	2026	130.926,81	0,00	0,00	0,00	130.926,81
	2027	129.221,97	0,00	0,00	0,00	129.221,97
50	2025	0,00	0,00	0,00	595.190,05	595.190,05
	2026	0,00	0,00	0,00	545.389,05	545.389,05
	2027	0,00	0,00	0,00	499.786,65	499.786,65
60	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2025	0,00	0,00	0,00	2.511.000,00	2.511.000,00
	2026	0,00	0,00	0,00	2.111.000,00	2.111.000,00
	2027	0,00	0,00	0,00	2.111.000,00	2.111.000,00
TOTALI	2025	6.868.637,95	487.906,80	0,00	3.106.190,05	10.462.734,80
	2026	6.389.312,99	5.206.600,00	0,00	2.656.389,05	14.252.302,04
	2027	6.373.176,43	2.580.600,00	0,00	2.610.786,65	11.564.563,08

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2025				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.711.661,05	173.089,05	0,00	0,00	3.884.750,10
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	348.217,77	18.000,00	0,00	0,00	366.217,77
4	799.142,66	205.898,72	0,00	0,00	1.005.041,38
5	125.326,56	0,00	0,00	0,00	125.326,56
6	227.984,21	200.298,87	0,00	0,00	428.283,08
7	286.158,49	0,00	0,00	0,00	286.158,49
8	101.796,83	12.521,39	0,00	0,00	114.318,22
9	968.771,35	57.496,00	0,00	0,00	1.026.267,35
10	554.638,85	273.312,97	0,00	0,00	827.951,82
11	30.035,63	10.589,60	0,00	0,00	40.625,23
12	832.632,23	242.539,54	0,00	0,00	1.075.171,77
13	103.019,87	0,00	0,00	0,00	103.019,87
14	86.673,63	51.882,50	0,00	0,00	138.556,13
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	200,00	0,00	0,00	0,00	200,00
17	1.320,00	0,00	0,00	0,00	1.320,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	70.000,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00
50	0,00	0,00	0,00	595.190,05	595.190,05
60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	0,00	0,00	0,00	2.569.861,53	2.569.861,53
TOTALI	8.247.579,13	1.245.628,64	0,00	3.165.051,58	12.658.259,35

8.1 - Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2025 – 2027

Legenda: per ciascuna missione di bilancio viene esplicitata la linea programmatica e l'ambito strategico nel cui perimetro vengono allocate e utilizzate le risorse.

Missione 1
<p><i>“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”.</i></p> <p>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. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale.</p> <p>Tale missione per il Comune è un programma molto ampio, riguardante, in sintesi, le seguenti attività:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 <i>“Sistema dell'informazione e comunicazione”</i>.

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027

TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	722.579,04	previsione di competenza	4.706.138,98	3.162.209,32	3.269.778,76	2.850.083,58
			di cui già impegnato*		399.173,98	164.046,02	20.518,62
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	5.079.058,86	3.884.750,10		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine
10	Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino	10.2 – Efficiamento della macchina comunale	Tutta la giunta e i consiglieri delegati	10/06/2024	10/06/2029

MISSIONE 03- ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

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

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	38.712,02	previsione di competenza	468.734,35	327.505,75	286.501,91	286.501,91
			di cui già impegnato*		20.643,11	4.476,50	2.232,50

			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	486.398,44	366.217,77		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine
9	Sicurezza Civica e soccorso civile	9.1 – sicurezza e ordine pubblico	Sindaco, Assessore Odorico	10/06/2024	10/06/2029

MISSIONE 04 - ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

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

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	268.901,33	previsione di competenza	873.056,27	736.140,05	3.695.238,39	1.883.035,12
			di cui già impegnato*		487.415,52	361.961,53	288.138,02
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.004.597,95	1.005.041,38		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine
2	Istruzione: strutture e servizi di qualità	2.1 – La scuola ponte verso la cultura e il territorio	Assessore Morassut	10/06/2024	10/06/2029
		2.2 La scuola: strutture e destinazioni	Assessore Morassut	10/06/2024	10/06/2029
		2.3 I servizi ausiliari	Assessore Morassut	10/06/2024	10/06/2029

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

"Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative attività politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali".

Per la particolare valenza strategica degli interventi coordinati in campo culturale e turistico, il sistema delle risorse e le linee programmatiche sono riportate anche sub Missione 7 e vanno considerate globalmente.

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	19.456,56	previsione di competenza	93.470,00	105.870,00	100.870,00	100.870,00
			di cui già impegnato*		6.750,00	550,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	102.541,63	125.326,56		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine
-------	-------------	-------------------	----------------------	-------------	-----------

6	Valorizzazione beni e attività culturali e turismo	6.1. Valorizzazione del bene primario "Abbazia di Santa Maria in Silvis"	Assessore Coassin	10/06/2024	10/06/2029
		6.2. Turismo	Sindaco, Assessore Coassin, Consigliere Delegato Pasqualis	10/06/2024	10/06/2029

MISSIONE 06 - POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

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

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	113.875,05	previsione di competenza	327.192,51	314.408,03	137.996,12	137.572,93
			di cui già impegnato*		87.896,03	4.500,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	353.575,00	428.283,08		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine
3	Sport per tutti e tempo libero del "benessere"	3.1. Promozione dello sport e del benessere	Assessore Trevisanut	10/06/2024	10/06/2029
		3.2 Migliorare i luoghi dello sport	Assessore Trevisanut	10/06/2024	10/06/2029

MISSIONE 07 - TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI

"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". Per la particolare valenza strategica degli interventi coordinati in campo culturale e turistico, il sistema delle risorse e le linee programmatiche sono riportate anche sub Missione 5 e vanno considerate globalmente

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	73.804,30	previsione di competenza	334.654,19	212.354,19	562.354,19	212.354,19
			di cui già impegnato*		7.500,00	7.500,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	350.865,89	286.158,49		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine
6	Valorizzazione beni e attività culturali e turismo	6.1. Valorizzazione del bene primario "Abbazia di Santa Maria in Silvis"	Assessore Coassin	10/06/2024	10/06/2029

		6.2. Turismo	Sindaco, Assessore Coassin, Consigliere Delegato Pasqualis	10/06/2024	10/06/2029
--	--	--------------	---	------------	------------

MISSIONE 08 - ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

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

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	57.518,22	previsione di competenza	186.957,77	56.800,00	41.800,00	41.800,00
			di cui già impegnato*		20.461,59	9.354,36	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	188.926,54	114.318,22		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine
10	Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino	Ufficio tecnico	Assessore Morassut	10/06/2024	10/06/2029

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

"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".

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	194.608,35	previsione di	876.084,08	841.659,00	801.659,00	816.659,00
			di cui già impegnato*		26.950,00	5.600,00	8.025,28
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	939.803,46	1.026.267,35		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine
5	Territorio e ambiente: per uno sviluppo sostenibile	5.1. Paesaggio	Assessore Sigalotti	10/06/2024	10/06/2029
		5.2. L'acqua risorsa preziosa, da tutelare con la collaborazione di tutti	Assessore Sigalotti		
		5.3. Energia	Assessore Sigalotti		
		5.4. Verso un uso non intensivo del territorio	Assessore Sigalotti		
		5.5. Gestione dei rifiuti	Assessore Sigalotti		

MISSIONE 10 - TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività inerenti alla 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".

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	194.608,35	previsione di competenza	876.084,08	841.659,00	801.659,00	816.659,00
			di cui già impegnato*		26.950,00	5.600,00	8.025,28
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	939.803,46	1.026.267,35		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine
8	Viabilità e infrastrutture stradali	8.1 mobilità	Assessore Sigalotti	10/06/2024	10/06/2029

MISSIONE 12 - DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

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

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	156.714,49	previsione di	1.089.629,30	959.039,05	718.286,33	715.703,14
			competenza		44.196,00	32.796,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		1.460.833,90	1.075.171,77	
		previsione di cassa					

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine
4	Politiche sociali, salute e associazionismo	4.1 Politiche per la prima infanzia	Assessore Trevisanut	10/06/2024	10/06/2029
		4.2 Politiche per le persone con disabilità	Assessore Trevisanut		
		4.3 Politiche per le persone a rischio esclusione sociale	Assessore Trevisanut		
		4.4. Politiche per gli anziani	Assessore Trevisanut		
		4.5 Politiche per la mobilità e l'accesso ai servizi, compresa l'ottimizzazione degli spazi pubblici e del loro utilizzo inclusivo	Assessore Trevisanut		
		4.6. Politiche per la qualità della vita	Assessore Trevisanut		
		4.7 Politiche per la salute	Assessore Trevisanut		
		4.8 Vivere la sussidiarietà orizzontale	Sindaco e Assessore Morassut		

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	41.519,87	previsione di	63.000,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00
			competenza		15.000,00	15.000,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		106.599,50	103.019,87	
		previsione di cassa					

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine
4	Politiche sociali, salute e associazionismo	4.7 Politiche per la salute	Assessore Trevisanut	10/06/2024	10/06/2029

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'

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

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

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	68.777,98	previsione di competenza	112.403,68	69.778,15	69.778,15	69.778,15
			di cui già impegnato*		13.000,00	13.000,00	13.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	117.161,22	138.556,13		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine
7	Commercio locale	Ufficio commercio	Assessore Bortolus	10/06/2024	10/06/2029
		Rapporti con il sistema economico locale	Assessore Bortolus	10/06/2024	10/06/2029
		Politiche fiscali, tariffarie e di promozione	Assessore Bortolus	10/06/2024	10/06/2029

MISSIONE 16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

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

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

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza	200,00	2.000,00	200,00	200,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	200,00	200,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine
5	Territorio e ambiente: per uno sviluppo sostenibile	5.1Paesaggio	Assessore Sigalotti	10/06/2024	10/06/2029
		5.4 Verso un uso non intensivo del territorio	Assessore Sigalotti	10/06/2024	10/06/2029

MISSIONE 17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
TOTALE MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	520,00	previsione di competenza	800,00	800,00	800,00	800,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	800,00	1.320,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine
5	Territorio e ambiente: per uno sviluppo sostenibile	5.3. Energia	Assessore Sigalotti	10/06/2024	10/06/2029

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/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.

SO – Prima parte

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino	10.1. Sistema dell'offerta dei servizi comunali	10.1.1. Efficientamento della macchina comunale	Sindaco	Segretario Comunale Tutte le posizioni organizzative

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
01 01 Programma 01		Organi istituzionali					
Titolo 1	Spese correnti	46.387,32	previsione di competenza	160.975,06	181.859,40	177.879,40	177.879,40
			di cui già impegnato*		128.356,40	126.312,40	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	186.397,77	228.246,72		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01	Organi istituzionali	46.387,32	previsione di competenza	160.975,06	181.859,40	177.879,40	177.879,40
			di cui già impegnato*		128.356,40	126.312,40	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Ufficio segreteria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino	10.1. Sistema dell'offerta dei servizi comunali	10.1.1. Efficientamento della macchina comunale	Sindaco	Stefano Padovan

Descrizione delle principali voci di spesa:	<p>Il programma, la cui attuazione compete ciascuno per la propria responsabilità alle posizioni organizzative incaricate, comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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	<p>a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte</p> <p>Secondo le norme regolamentari, ma nel rispetto della privacy, gli organi istituzionali e i cittadini devono avere facile accesso a tutti gli atti prodotti.</p> <p>Nel programma vi è inoltre la gestione di attività di protocollazione, dell'Albo pretorio on line. Con i fondi P.N.R.R. Misura 1.4.1. è stato attivato il nuovo sito internet secondo le direttive di AGID, che verrà affiancato da un nuovo sistema di comunicazione istituzionale multicanale denominato <i>My Notice</i> che si avvarrà anche di un canale <i>Telegram</i></p> <p>b) Obiettivi</p> <p>Il programma partecipa dell'obiettivo generale dell'ente di efficientamento delle procedure al fine del contenimento dei costi.</p>

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027

		QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾			
01 02 Programma 02	Segreteria generale						
Titolo 1	Spese correnti	97.436,50	previsione di competenza	267.101,54	238.555,96	228.555,96	223.555,96
			di cui già impegnato*		68.244,74	6.118,10	5.718,10
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	352.779,53	335.992,46		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	6.081,70	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	6.081,70	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00

			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 02	Segreteria generale	97.436,50	previsione di competenza	273.183,24	238.555,96	228.555,96	223.555,96
			di cui già impegnato*		68.244,74	6.118,10	5.718,10
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	358.861,23	335.992,46		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino	10.1. Sistema dell'offerta dei servizi comunali	10.1.1. Efficientamento della macchina comunale	Assessore Coassin	Marco Favot

Descrizione delle principali voci di spesa:	<p>Il programma "Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato" comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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	a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

gestione	<p>Il programma “Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato”, all’interno della Missione 1, si occupa della gestione economico-finanziaria generale dell’ente.</p> <p>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.</p> <p>Le attività principali della ragioneria riguardano:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 <p>Le principali finalità da conseguire da parte della ragioneria, oltre a garantire le attività ordinarie proprie dell’Ufficio, riguardano:</p> <ul style="list-style-type: none"> - il raggiungimento degli obiettivi di politica economico-finanziaria coordinando, in collaborazione con gli altri settori, i flussi finanziari di tutte le strutture dell’Ente;
	<p>b) Obiettivi</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 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.

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
--------------------------------	---------------	--	--	--	---------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

		RIFERISCE IL BILANCIO		BILANCIO ⁽²⁾			
01 03 Programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato						
Titolo 1	Spese correnti	53.050,55	previsione di competenza	342.126,67	300.080,35	264.339,10	264.339,10
			di cui già impegnato*		35.281,19	956,32	556,32
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	357.496,11	353.130,90		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	53.050,55	previsione di competenza	342.126,67	300.080,35	264.339,10	264.339,10
			di cui già impegnato*		35.281,19	956,32	556,32
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	357.496,11	353.130,90		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino	10.1. Sistema dell'offerta dei servizi comunali	10.1.1. Efficientamento della macchina comunale	Assessore Coassin	Marco Favot

Descrizione delle principali voci di spesa:	<p>Il programma comprende spese per:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Il trasferimento alla Regione Friuli Venezia Giulia della quota di compartecipazione per ICI/IMU • Gestione IVA a debito su servizi comunali e per <i>reverse charge</i> commerciale; • I rimborsi ai contribuenti dei tributi comunali erroneamente versati e/o non dovuti.
Obiettivi della gestione	<p>a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte</p> <p>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 “<i>equità fiscale per i cittadini</i>” 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.</p> <p>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. È 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.</p> <p>b) Obiettivi</p> <p>Presidiare con puntualità e professionalità un’area funzionale strategica quale quella delle entrate tributarie, assicurando l’equità fiscale.</p> <p>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</p>

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
01 04 Programma 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali						
Titolo 1	Spese correnti	2.834,75	previsione di competenza	717.688,51	717.090,51	717.190,51	717.290,51
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	719.990,71	719.925,26		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già		0,00	0,00	0,00

			impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2.834,75	previsione di competenza	717.688,51	717.090,51	717.190,51	717.290,51
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	719.990,71	719.925,26		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino	10.1. Sistema dell'offerta dei servizi comunali	10.1.1. Efficientamento della macchina comunale	Assessore Sigalotti	Arch. Roberto Bravin

Descrizione delle principali voci di spesa:	<p>Il programma comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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	<p>a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte</p> <p>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.</p> <p>b) Obiettivi</p> <p>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.</p>

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
01 05 Programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali						
Titolo 1	Spese correnti	99.554,22	previsione di competenza	292.952,22	289.741,77	285.832,50	282.037,32
			di cui già impegnato*		103.206,58	20.500,00	11.113,00
			di cui fondo	0,00	0,00	0,00	0,00

			pluriennale vincolato				
			previsione di cassa	350.951,91	389.295,99		
Titolo 2	Spese in conto capitale	141.589,05	previsione di competenza	1.370.000,20	28.000,00	449.500,00	43.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.454.163,65	169.589,05		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	241.143,27	previsione di competenza	1.662.952,42	317.741,77	735.332,50	325.537,32
			di cui già impegnato*		103.206,58	20.500,00	11.113,00

			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.805.115,56	558.885,04		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio Tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino	10.1. Sistema dell'offerta dei servizi comunali	10.1.1. Efficientamento della macchina comunale	Assessore Sigalotti	Arch. Roberto Bravin

Descrizione delle principali voci di spesa:	<p>Il programma comprende:</p> <p>Trasferimento al Comune di San Vito al Tagliamento per servizi tecnici (commissione paesaggistica);</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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	<p>a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte</p> <p>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.</p> <p>b) Obiettivi</p> <p>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.</p>

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, et cetera), 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.

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
01 06 Programma 06	Ufficio tecnico						
Titolo 1	Spese correnti	111.468,81	previsione di competenza	611.063,69	575.136,66	555.636,66	550.636,66
			di cui già impegnato*		7.787,84	400,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	632.450,39	686.605,47		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00

			vincolato				
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 06	Ufficio tecnico	111.468,81	previsione di competenza	611.063,69	575.136,66	555.636,66	550.636,66
			di cui già impegnato*		7.787,84	400,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	632.450,39	686.605,47		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 7 Anagrafe e stato civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino	10.1. Sistema dell'offerta dei servizi comunali	10.1.1. Efficientamento della macchina comunale	Sindaco	Stefano Padovan

Descrizione delle principali voci di spesa:	<p>Il programma comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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	<p>a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte</p> <p>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.</p>
	<p>b) Obiettivi</p> <p>Presidiare con puntualità e professionalità l'area funzionale dei servizi demografici, implementando le riforme del settore.</p> <p>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.</p> <p>Gestione delle elezioni amministrative, regionali e politiche da celebrarsi nel corso del mandato amministrativo.</p> <p>Il programma partecipa dell'obiettivo generale dell'ente di efficientamento delle procedure al fine del contenimento dei costi.</p>

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
--------------------------------	---------------	---	--	--	-------------------------	-------------------------	-------------------------

		QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾			
01 07 Programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile						
Titolo 1	Spese correnti	16.959,95	previsione di competenza	302.599,20	302.714,63	302.714,63	302.714,63
			di cui già impegnato*		20.034,89	600,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	322.793,17	319.674,58		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	1.300,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.520,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	16.959,95	previsione di competenza	303.899,20	302.714,63	302.714,63	302.714,63
			di cui già impegnato*		20.034,89	600,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	324.313,17	319.674,58		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 8 Statistica e servizi informativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino	10.1. Sistema dell'offerta dei servizi comunali	10.1.1. Efficientamento della macchina comunale	Assessore Sigalotti	Stefano Padovan

Descrizione delle principali voci di spesa:	<p>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. Comprende le spese effettuate o da effettuarsi attingendo alle risorse del P.N.R.R.</p> <p>In questo senso si collega strettamente anche al Programma 1 di questa Missione.</p>
Obiettivi della gestione	<p>L'attività ordinaria prevede:</p> <ul style="list-style-type: none">• la gestione delle chiamate di assistenza per interventi su <i>hardware</i> e corrispondente assistenza durante le operazioni di riparazione;• assicurare il pieno e corretto utilizzo del sistema informativo: gestione sw e hw dei server virtuali 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 o loro evoluzioni cloud based;• l'attuazione delle linee guida in materia di ITC;• 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; <p>b) Obiettivi</p> <p>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 più efficace e integrata rispetto a quella esistente. Implementare gli obiettivi di accessibilità e, in generale, attuare in modo incrementale le previsioni del Codice dell'Amministrazione Digitale (CAD).</p>

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
01 08 Programma 08	Statistica e sistemi informativi						
Titolo 1	Spese correnti	74.490,73	previsione di competenza	321.844,84	246.298,04	15.100,00	15.100,00
			di cui già impegnato*		11.031,24	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	326.808,64	320.788,77		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già		0,00	0,00	0,00

			impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 08	Statistica e sistemi informativi	74.490,73	previsione di competenza	321.844,84	246.298,04	15.100,00	15.100,00
			di cui già impegnato*		11.031,24	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	326.808,64	320.788,77		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 10 Risorse umane
Programma: 11 Altri servizi generali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino	10.1. Sistema dell'offerta dei servizi comunali	10.1.1. Efficientamento della macchina comunale	Sindaco	Segretario Comunale Stefano Padovan

Descrizione delle principali voci di spesa:	<p>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.</p> <p>L'attività del programma "Risorse Umane" riguarda il servizio personale ed organizzazione e precisamente:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 <p>Nel corso dell'esercizio 2023 è stato sottoscritto il nuovo C.C.R.L. e sono stati erogati gli adeguamenti contrattuali. Nel corso del mandato 2024-2029 verranno sottoscritti e applicati nuovi CCRL con un nuovo ordinamento professionale.</p>
Obiettivi della gestione	<ul style="list-style-type: none"> • Attuare una politica del personale che ne valorizzi ruolo e funzione, in un momento particolarmente delicato caratterizzato dalla necessità di professionalità sempre più orientate al digitale e da un ricambio generazionale piuttosto serrato, 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

	<p>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;</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 <i>mobbing</i>.
--	---

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
01 10 Programma 10	Risorse umane						
Titolo 1	Spese correnti	40.508,57	previsione di	203.609,41	200.820,00	200.820,00	200.820,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	233.898,47	241.290,31		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di	0,00	0,00	0,00	0,00

			competenza				
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 10	Risorse umane	40.508,57	previsione di competenza	203.609,41	200.820,00	200.820,00	200.820,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	233.898,47	241.290,31		

01 11 Programma 11	Altri servizi generali						
Titolo 1	Spese correnti	38.298,59	previsione di competenza	86.101,98	78.412,00	68.710,00	68.710,00
			di cui già impegnato*		25.231,10	9.159,20	3.131,20
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	110.032,85	116.710,59		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	22.693,96	3.500,00	3.500,00	3.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	23.693,96	3.500,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo	0,00	0,00	0,00	0,00

			pluriennale vincolato				
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 11	Altri servizi generali	38.298,59	previsione di competenza	108.795,94	81.912,00	72.210,00	72.210,00
			di cui già impegnato*		25.231,10	9.159,20	3.131,20
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	133.726,81	120.210,59		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sicurezza civica e soccorso civile	9.1 Sicurezza e ordine pubblico	9.1.1 Polizia locale e amministrativa	Assessore Odorico	Dott. Simone Tonelli
			9.1.2 Polizia stradale e controllo del territorio	Assessore Odorico	Dott. Simone Tonelli

Descrizione delle principali voci di spesa	<p>Il programma comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • acquisti di beni e prestazioni di servizi per la funzionalità del servizio, ivi compreso il <i>software</i> dedicato; • relativo alle spese di gestione del programma; • budget relativo alla quota di spese di gestione calore di competenza del programma;
Obiettivi della gestione	<p>a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte</p> <p>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 per questa Amministrazione, anche in considerazione della dinamica demografica attuata nell’ultimo decennio che sta portando all’invecchiamento della popolazione e all’aumento di situazioni di fragilità di fronte alle tecniche sempre in evoluzione di coloro</p>

che delinquono contro il patrimonio. D'altronde, la dimensione demografica raggiunta e le ulteriori conseguenze dell'invecchiamento 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.

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 e ora in fase di nuova analisi e revisione, 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 possibile 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. È allo studio un rilevante ampliamento del sistema di videosorveglianza.

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
--------------------------------	---------------	-----------------------------------	--	---------------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

		DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾			
03 01 Programma 01	Polizia locale amministrativa						
Titolo 1	Spese correnti	23.712,02	previsione di competenza	309.356,51	304.917,81	285.561,91	285.561,91
			di cui già impegnato*		20.643,11	4.476,50	2.232,50
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	323.933,78	328.629,83		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	17.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	20.086,82	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01	Polizia locale e amministrativa	23.712,02	previsione di competenza	326.356,51	304.917,81	285.561,91	285.561,91
			di cui già impegnato*		20.643,11	4.476,50	2.232,50
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	344.020,60	328.629,83		
03 02 Programma 02	Sistema integrato di sicurezza urbana						
Titolo 1	Spese correnti	15.000,00	previsione di competenza	24.707,54	4.587,94	940,00	940,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	24.707,54	19.587,94		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	117.670,30	18.000,00	0,00	0,00
			di cui già		0,00	0,00	0,00

			impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	117.670,30	18.000,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 02	Sistema integrato di sicurezza urbana	15.000,00	previsione di competenza	142.377,84	22.587,94	940,00	940,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	142.377,84	37.587,94		
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	38.712,02	previsione di competenza	468.734,35	327.505,75	286.501,91	286.501,91

			di cui già impegnato*		20.643,11	4.476,50	2.232,50
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	486.398,44	366.217,77		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 1 Istruzione prescolastica
Programma: 2 Altri ordini di istruzione
Programma 6: servizio ausiliari all'istruzione
Programma 7: diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Istruzione: servizi e strutture di qualità	2.1 La scuola ponte verso la cultura e il territorio	2.1.1. Progetti per consolidare il ruolo della scuola come motore del domani	Assessore Morassut	Stefano Padovan
		2.2 La scuola: strutture e destinazioni	2.2.1. Realizzazione di opere e servizi per il miglioramento dell'esperienza scolastica a partire dai luoghi fisici	Assessore Morassut Assessore Sigalotti	Stefano Padovan Arch. Roberto Bravin
		2.3 I servizi ausiliari	2.3.1 Organizzazione e gestione dei servizi complementari alla scuola	Assessore Morassut	Stefano Padovan

	Il programma comprende	Obiettivi della gestione	
		a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte	b) Obiettivi
Programma: 1 Istruzione prescolastica	<ul style="list-style-type: none"> • 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; 	<p>Nel territorio sono presenti una scuola elementare, una scuola media, due scuole materne paritarie e l'asilo nido.</p> <p>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, con una sussidiazione che si attua per mezzo di un'apposita convenzione, mentre per il servizio trasporto viene gestito direttamente dal Comune.</p>	<p>Gestione e manutenzione degli edifici interessati – ove di proprietà comunale - prestando la massima attenzione ai meccanismi di efficientamento della gestione medesima.</p>

Programma: 2 Altri ordini di istruzione	<ul style="list-style-type: none"> • 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; 	<p>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.</p> <p>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.</p>	<p>Sostegno alla frequenza generalizzata dei bambini residenti alla scuola primaria e secondaria di primo grado.</p> <p>Completamento degli interventi di messa in sicurezza e ammodernamento degli edifici scolastici.</p> <p>Gestione e manutenzione degli edifici scolastici interessati, prestando la massima attenzione all'efficientamento della gestione medesima.</p>
Programma: 6 servizio ausiliari all'istruzione	<ul style="list-style-type: none"> • Trasferimenti per gestione dell'Istituto Comprensivo. 	<p>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.</p>	<p>Garantire l'accesso a parità di condizioni al servizio di trasporto scuolabus in tutte le parti del territorio.</p> <p>Attualmente per garantire il servizio di trasporto scolastico è stata effettuata una gara per l'esternalizzazione del servizio, attraverso la CUCSA FVG, che deve garantire gli stessi standard qualitativi già in essere con il servizio che veniva garantito dal personale interno.</p>
Programma: 7 diritto allo studio	<ul style="list-style-type: none"> • trasferimento ad altri comuni e acquisto testi scolastici; 	<p>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</p>	<p>Rimozione di tutti gli ostacoli alla piena fruizione del diritto allo studio.</p>

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
--------------------------------	---------------	---	--	---	---------------------------------	---------------------------------	---------------------------------

		PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾			
04 01 Programma 01	Istruzione prescolastica						
Titolo 1	Spese correnti	1.837,53	previsione di competenza	221.028,22	206.726,33	171.697,59	155.160,26
			di cui già impegnato*		78.006,48	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	225.475,77	208.563,86		
Titolo 2	Spese in conto capitale	1.343,22	previsione di competenza	14.496,93	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	32.158,87	1.343,22		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di	0,00	0,00	0,00	0,00

			competenza				
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01	Istruzione prescolastica	3.180,75	previsione di competenza	235.525,15	206.726,33	171.697,59	155.160,26
			di cui già impegnato*		78.006,48	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	257.634,64	209.907,08		
04 02 Programma 02	Altri ordini di istruzione						
Titolo 1	Spese correnti	69.439,53	previsione di competenza	270.512,00	257.656,92	262.840,80	265.174,86
			di cui già impegnato*		225.929,04	178.481,53	104.658,02
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	354.125,39	327.096,45		
Titolo 2	Spese in conto capitale	143.498,70	previsione di competenza	177.895,66	61.056,80	3.050.000,00	1.250.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00

			vincolato				
			previsione di cassa	185.944,21	204.555,50		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 02	Altri ordini di istruzione	212.938,23	previsione di competenza	448.407,66	318.713,72	3.312.840,80	1.515.174,86
			di cui già impegnato*		225.929,04	178.481,53	104.658,02
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	540.069,60	531.651,95		
04 04 Programma 04	Istruzione universitaria						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già		0,00	0,00	0,00

			impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 04	Istruzione universitaria	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00

			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
04 05 Programma 05	Istruzione tecnica superiore						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 05	Istruzione tecnica superiore	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
04 06 Programma 06	Servizi ausiliari all'istruzione						
Titolo 1	Spese correnti	44.693,86	previsione di competenza	173.623,46	196.200,00	196.200,00	198.200,00
			di cui già impegnato*		183.480,00	183.480,00	183.480,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	189.643,20	240.893,86		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00

			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 06	Servizi ausiliari all'istruzione	44.693,86	previsione di competenza	173.623,46	196.200,00	196.200,00	198.200,00
			di cui già impegnato*		183.480,00	183.480,00	183.480,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	189.643,20	240.893,86		
04 07 Programma 07	Diritto allo studio						
Titolo 1	Spese correnti	8.088,49	previsione di	15.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00

			competenza				
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	17.250,51	22.588,49		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

Totale programma 07	Diritto allo studio	8.088,49	previsione di competenza	15.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	17.250,51	22.588,49		
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	268.901,33	previsione di competenza	873.056,27	736.140,05	3.695.238,39	1.883.035,12
			di cui già impegnato*		487.415,52	361.961,53	288.138,02
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.004.597,95	1.005.041,38		
			di cui già impegnato*		6.750,00	550,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	102.541,63	125.326,56		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico
Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Valorizzazione beni e attività culturali e turismo	6.1. Valorizzazione del bene primario "Abbazia di Santa Maria in Silvis"	6.1.1. Forme di gestione e co-gestione di beni monumentali	Assessore Coassin	Stefano Padovan
			6.1.2. Forme di valorizzazione anche interistituzionale	Assessore Coassin	Stefano Padovan
			6.1.3 Forme di sostegno allo studio e alla diffusione della storia e dell'arte del bene primario	Assessore Coassin	Stefano Padovan

Obiettivi della gestione	<p>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.</p>
	<p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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,

	<ul style="list-style-type: none"> • 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.
--	--

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali						
05 01 Programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo	0,00	0,00	0,00	0,00

			pluriennale vincolato				
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00

			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
05 02 Programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale						
Titolo 1	Spese correnti	19.456,56	previsione di competenza	93.470,00	105.870,00	100.870,00	100.870,00
			di cui già impegnato*		6.750,00	550,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	102.541,63	125.326,56		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	19.456,56	previsione di competenza	93.470,00	105.870,00	100.870,00	100.870,00
			di cui già impegnato*		6.750,00	550,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	102.541,63	125.326,56		
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	19.456,56	previsione di competenza	93.470,00	105.870,00	100.870,00	100.870,00
			di cui già impegnato*		6.750,00	550,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	102.541,63	125.326,56		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 1 Sport e tempo libero
Programma: 2 Giovani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Sport per tutti e tempo libero del <i>ben-essere</i>	3.1. Promozione dello sport e del <i>ben-essere</i>	3.1.1. Strumenti per la promozione della vita attiva	Assessore Trevisanut Consigliere Turchetto	Stefano Padovan
		3.2 Migliorare i luoghi dello sport	3.2.1 Opere pubbliche e interventi nel campo dello sport e relative forme di gestione	Assessore Trevisanut Assessore Sigalotti Consigliere Turchetto	Stefano Padovan Arch. Roberto Bravin

Descrizione delle principali voci di spesa	<p>Il programma comprende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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	<p>a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte</p> <p>In questo programma sono inserite tutte quelle attività volte a garantire l'uso degli impianti sportivi del territorio al maggior numero di destinatari, grazie anche alla sinergia e all'intervento in sussidiarietà orizzontale delle associazioni sportive.</p> <p>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. È stata riorganizzata profondamente la collaborazione con le associazioni sportive che collaborano con le scuole per l'avviamento allo sport delle giovani generazioni.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p>Si organizzeranno manifestazioni sportive in collaborazione e sostenendo le attività svolte da gruppi ed associazioni operanti nel territorio. Nell'ambito sportivo l'Amministrazione Comunale sarà presente con collaborazioni, patrocinii e/o contributi a sostegno di eventi che promuovono lo sport e che danno visibilità alle associazioni.</p> <p>b) Obiettivi</p>

	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.
--	--

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero						
06 01 Programma 01	Sport e tempo libero						
Titolo 1	Spese correnti	68.576,18	previsione di competenza	146.692,51	159.408,03	137.996,12	137.572,93
			di cui già impegnato*		87.896,03	4.500,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	173.075,00	227.984,21		
Titolo 2	Spese in conto capitale	45.298,87	previsione di competenza	180.500,00	155.000,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00

			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	180.500,00	200.298,87		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01	Sport e tempo libero	113.875,05	previsione di competenza	327.192,51	314.408,03	137.996,12	137.572,93
			di cui già impegnato*		87.896,03	4.500,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	353.575,00	428.283,08		
06 02 Programma 02	Giovani						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di	0,00	0,00	0,00	0,00

			competenza				
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

Totale programma 02	Giovani	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	113.875,05	previsione di competenza	327.192,51	314.408,03	137.996,12	137.572,93
			di cui già impegnato*		87.896,03	4.500,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	353.575,00	428.283,08		

Missione: 7 Turismo
Programma: 1 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Valorizzazione beni e attività culturali e turismo	6.2. Turismo	6.2.1. Analisi e strumenti	Assessore Coassin Consigliere Pasqualis	Stefano Padovan
			6.3.1 Rapporti interistituzionali nel campo della promozione turistica	Assessore Coassin Consigliere Pasqualis	Stefano Padovan

Descrizione delle principali voci di spesa	<p>Il programma comprende le spese</p> <ul style="list-style-type: none"> 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	<p>a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte</p> <p>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.</p>
	<p>b) Obiettivi</p> <p>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</p>

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027

		QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾			
MISSIONE 07	Turismo						
07 01 Programma 01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo						
Titolo 1	Spese correnti	73.804,30	previsione di competenza	334.654,19	212.354,19	212.354,19	212.354,19
			di cui già impegnato*		7.500,00	7.500,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	350.865,89	286.158,49		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	350.000,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	73.804,30	previsione di competenza	334.654,19	212.354,19	562.354,19	212.354,19
			di cui già impegnato*		7.500,00	7.500,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	350.865,89	286.158,49		
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	73.804,30	previsione di competenza	334.654,19	212.354,19	562.354,19	212.354,19
			di cui già impegnato*		7.500,00	7.500,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	350.865,89	286.158,49		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio
Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Sesto al Reghena, comune trasparente, efficiente e vicino	Ufficio tecnico	Ufficio urbanistica ed edilizia privata	Assessore Morassut	Arch. Roberto Bravin

Descrizione delle principali voci di spesa	<p>Il programma comprende le spese</p> <ul style="list-style-type: none"> • per acquisto beni per la manutenzione ordinaria del patrimonio comunale; • per incarichi professionali; • per pagamento canoni relativi ad attraversamenti reti infrastrutturali
Obiettivi della gestione	<p>Obiettivi della gestione</p> <p>a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte</p> <p>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.</p> <p>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</p> <p>Il programma si occupa della manutenzione ordinaria e straordinaria del territorio, prevedendo, nella parte investimenti, sia acquisti che lavori pubblici.</p>
	<p>b) Obiettivi</p> <p>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</p>

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027

		PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾			
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
08 01 Programma 01	Urbanistica e assetto del territorio						
Titolo 1	Spese correnti	44.996,83	previsione di competenza	114.882,16	56.800,00	41.800,00	41.800,00
			di cui già impegnato*		20.461,59	9.354,36	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	116.850,93	101.796,83		
Titolo 2	Spese in conto capitale	12.521,39	previsione di competenza	72.075,61	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	72.075,61	12.521,39		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00

			vincolato				
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01	Urbanistica e assetto del territorio	57.518,22	previsione di competenza	186.957,77	56.800,00	41.800,00	41.800,00
			di cui già impegnato*		20.461,59	9.354,36	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	188.926,54	114.318,22		
08 02 Programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di	0,00	0,00	0,00	0,00

			competenza				
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

			previsione di cassa	0,00	0,00		
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	57.518,22	previsione di competenza	186.957,77	56.800,00	41.800,00	41.800,00
			di cui già impegnato*		20.461,59	9.354,36	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	188.926,54	114.318,22		

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

Programma: 1 Difesa del suolo

Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Programma: 3 Rifiuti

Programma: 4 Servizio idrico integrato

Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Territorio e ambiente: per uno sviluppo sostenibile	5.1. Paesaggio	5.1.1. Interventi di manutenzione e riqualificazione	Assessore Sigalotti	Arch. Roberto Bravin
		5.2. L'acqua risorsa preziosa, da tutelare con la collaborazione di tutti	5.2.1. Interventi e iniziative per qualità e risparmio idrico	Assessore Sigalotti	Arch. Roberto Bravin
		5.5. Gestione dei rifiuti	5.5.1. Riorganizzazione sistema conferimenti	Assessore Sigalotti	Arch. Roberto Bravin

		a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte	b) Obiettivi
--	--	--	---------------------

Programma: 1 Difesa del suolo	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;	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.	Conservare la qualità dell'ambiente all'interno del Comune, ove si trovano ambiti di pregio, spesso legati all'acqua, a corsi e canali.
Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Il programma comprende le spese per acquisti di beni e prestazioni di servizi per la manutenzione ordinaria del verde pubblico;	Il programma comprende le attività per gestione della manutenzione ordinaria e straordinaria del verde pubblico, in gestione diretta ovvero ricorrendo ad appalti esterni.	Conservare la qualità del verde pubblico all'interno del Comune, ove si trovano ambiti di pregio.
Programma: 3 Rifiuti	Il programma comprende le spese per: Trasferimento alla società di gestione del ciclo dei rifiuti (Ambiente Servizi);	Il programma comprende le attività per gestione del ciclo dei rifiuti, gestiti della società "in house" attraverso Ambiente Servizi Spa.	Aumentare le percentuali di raccolta differenziata nel Comune. Già il Comune di Sesto al Reghena risulta essere tra i più "ricicloni".
Programma: 4 Servizio idrico integrato	Il programma comprende le spese per: Prestazioni di servizi e consulenza per controlli scarichi civili e industriali	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.	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.
Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	Il programma comprende esclusivamente spese per la manutenzione dei corsi d'acqua.	Il programma comprende le attività per gestione della manutenzione straordinaria della rete idraulica del territorio.	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.

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
MISSIONE 09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>						
09 01 Programma 01	Difesa del suolo						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	30.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	30.000,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già		0,00	0,00	0,00

			impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01	Difesa del suolo	0,00	previsione di competenza	30.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	30.000,00	0,00		
09 02 Programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale						
Titolo 1	Spese correnti	21.193,40	previsione di competenza	61.300,00	93.500,00	53.500,00	68.500,00
			di cui già impegnato*		26.500,00	5.500,00	8.025,28
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

			previsione di cassa	68.597,80	104.693,40		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 02	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	21.193,40	previsione di competenza	61.300,00	93.500,00	53.500,00	68.500,00
			di cui già impegnato*		26.500,00	5.500,00	8.025,28
			di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00

			vincolato				
			previsione di cassa	68.597,80	104.693,40		
09 03 Programma 03	Rifiuti						
Titolo 1	Spese correnti	113.873,21	previsione di competenza	687.415,00	736.159,00	736.159,00	736.159,00
			di cui già impegnato*		450,00	100,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	743.836,58	850.032,21		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già		0,00	0,00	0,00

			impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 03	Rifiuti	113.873,21	previsione di competenza	687.415,00	736.159,00	736.159,00	736.159,00
			di cui già impegnato*		450,00	100,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	743.836,58	850.032,21		
09 04 Programma 04	Servizio idrico integrato						
Titolo 1	Spese correnti	71,12	previsione di competenza	5.800,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	5.800,00	6.071,12		
Titolo 2	Spese in conto capitale	17.011,29	previsione di competenza	20.356,21	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	20.356,21	17.011,29		

Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 04	Servizio idrico integrato	17.082,41	previsione di competenza	26.156,21	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	26.156,21	23.082,41		
09 06 Programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche						
Titolo 1	Spese correnti	1.974,62	previsione di competenza	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00

			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	5.000,00	7.974,62		
Titolo 2	Spese in conto capitale	40.484,71	previsione di competenza	66.212,87	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	66.212,87	40.484,71		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 06	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	42.459,33	previsione di competenza	71.212,87	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già		0,00	0,00	0,00

			impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	71.212,87	48.459,33		
TOTALE MISSIONE 09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>	194.608,35	previsione di competenza	876.084,08	841.659,00	801.659,00	816.659,00
			di cui già impegnato*		26.950,00	5.600,00	8.025,28
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	939.803,46	1.026.267,35		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Viabilità e infrastrutture stradali	8.1 mobilità	8.1.1. Mobilità ciclabile e lenta	Assessore Sigalotti	Arch. Roberto Bravin

Descrizione delle principali voci di spesa	<p>Il programma comprende le spese per:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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	<p>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.</p>
	<p>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.</p>

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla					

	<i>mobilità</i>						
10 05 Programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali						
Titolo 1	Spese correnti	209.352,95	previsione di competenza	438.603,83	345.285,90	343.873,33	343.346,44
			di cui già impegnato*		283.946,93	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	488.847,27	554.638,85		
Titolo 2	Spese in conto capitale	273.312,97	previsione di competenza	1.030.135,39	0,00	1.350.000,00	1.280.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.033.427,95	273.312,97		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già		0,00	0,00	0,00

			impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 05	Viabilità e infrastrutture stradali	482.665,92	previsione di competenza	1.468.739,22	345.285,90	1.693.873,33	1.623.346,44
			di cui già impegnato*		283.946,93	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.522.275,22	827.951,82		
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	482.665,92	previsione di competenza	1.468.739,22	345.285,90	1.693.873,33	1.623.346,44
			di cui già impegnato*		283.946,93	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.522.275,22	827.951,82		

Missione: Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile
Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Sicurezza Civica e soccorso civile	Protezione civile	Il Sistema di protezione civile	Assessore Sigalotti Consigliere Zoggia	Arch. Roberto Bravin

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
MISSIONE 11	Soccorso civile						
11 01 Programma 01	Sistema di protezione civile						
Titolo 1	Spese correnti	5.685,63	previsione di competenza	14.825,00	14.350,00	14.350,00	14.350,00
			di cui già impegnato*		2.200,00	200,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	19.448,82	20.035,63		
Titolo 2	Spese in conto capitale	10.589,60	previsione di competenza	11.477,50	0,00	0,00	0,00
			di cui già		0,00	0,00	0,00

			impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	11.477,50	10.589,60		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01	Sistema di protezione civile	16.275,23	previsione di competenza	26.302,50	14.350,00	14.350,00	14.350,00
			di cui già impegnato*		2.200,00	200,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	30.926,32	30.625,23		
11 02 Programma 02	Interventi a seguito di calamità naturali						

Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	10.000,00	10.000,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00

			vincolato				
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 02	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	10.000,00	10.000,00		
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	16.275,23	previsione di competenza	36.302,50	24.350,00	24.350,00	24.350,00
			di cui già impegnato*		2.200,00	200,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	40.926,32	40.625,23		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Programma: 2 Interventi per la disabilità

Programma: 3 Interventi per gli anziani

Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Programma: 5 Interventi per le famiglie

Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Politiche sociali, salute e associazionismo	4.1 Politiche per la prima infanzia	4.1.1 Rapporti con il sistema dei servizi alla prima infanzia e contributi finanziari per la gestione	Assessore Trevisanut	Stefano Padovan
		4.2 Politiche per le persone con disabilità	4.2.1 Azioni e strumenti per l'attuazione delle politiche per le persone con disabilità	Assessore Trevisanut	Stefano Padovan
		4.3 Politiche per le persone a rischio esclusione sociale	4.3.1. Azioni e strumenti per l'attuazione delle politiche per le persone a rischio esclusione sociale	Assessore Trevisanut	Stefano Padovan
		4.4. Politiche per gli anziani	4.4.1 Azioni e strumenti per l'attuazione delle politiche per gli anziani	Assessore Trevisanut	Stefano Padovan
		4.5 Politiche per la mobilità e l'accesso ai servizi, compresa l'ottimizzazione degli spazi pubblici e del loro utilizzo inclusivo	4.5.1. Azioni e strumenti per l'attuazione delle politiche della mobilità e dell'accesso al sistema dei servizi	Assessore Trevisanut	Stefano Padovan
		4.6. Politiche per la qualità della vita	4.6.1 Azioni e strumenti per l'attuazione di politiche di educazione alla salute e dei ben-essere	Assessore Trevisanut	Stefano Padovan
		4.7 Politiche per la salute	4.7.1 Azioni e strumenti per migliorare i presidi e l'offerta di salute nel territorio	Assessore Trevisanut	Stefano Padovan
		4.8 Vivere la sussidiarietà orizzontale	4.8.1 Strumenti e azioni per le associazioni	Sindaco e Assessore Trevisanut	Stefano Padovan

		Obiettivi della gestione	
		a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte	b) Obiettivi
Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Il programma - nell'area minori - comprende le spese: per la concessione di assegni una tantum relativi alle nascite e alle adozioni.	Ricadono in questo programma tutti gli atti propedeutici al fine di effettuare interventi a favore dell'infanzia e dei minori.	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.
Programma: 2 Interventi per la disabilità	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)	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 anche per il 2025 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.	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.
Programma: 3 Interventi per gli anziani	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;	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	<ul style="list-style-type: none"> • Assicurare tempestivamente l'accesso alle strutture residenziali o ai servizi domiciliari. • Monitorarne efficacia e tempestività. • Attivare interventi di cura (assistenza domiciliare, tutelare ed assistenziale) ideati 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.

		persone anziane.	
Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	Il programma comprende le spese per: <ul style="list-style-type: none"> • contributi assistenziali residuali, non riconducibili ad altre misure regionali; • prestazioni di servizio per progetti nell'area sociale; 	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.	Il programma comprende anche le spese per: <ul style="list-style-type: none"> • bonus energia; • rientro in patria migranti.
Programma: 5 Interventi per le famiglie	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.		Assicurare un puntuale e preciso adempimento dei compiti di gestione delle misure regionali in materia.
Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa	Il programma comprende le spese per l'abbattimento dei canoni di locazione. Oltre al finanziamento da parte della Regione Friuli Venezia Giulia l'Amministrazione Comunale ha finanziato un'ulteriore quota di fondi per il finanziamento e i fabbisogni per tale tipologia.	Il programma comprende le attività di front office e back office relative alla gestione delle misure regionali di abbattimento dei canoni di locazione	Assicurare un puntuale e preciso adempimento dei compiti di gestione delle misure regionali in materia.
Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	Il programma comprende principalmente le spese per il trasferimento dei fondi all'Ambito per la gestione del SSC, nell'ambito della nuova delega approvata in Consiglio Comunale il 27 novembre 2024		

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia						
12 01 Programma 01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido						
Titolo 1	Spese correnti	5.084,70	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	5.700,00	10.084,70		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività	0,00	previsione di	0,00	0,00	0,00	0,00

	finanziarie		competenza				
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	5.084,70	previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	5.700,00	10.084,70		
12 02 Programma 02	Interventi per la disabilità						
Titolo 1	Spese correnti	30.446,39	previsione di competenza	130.500,00	139.500,00	124.500,00	124.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00

			vincolato				
			previsione di cassa	160.681,56	169.946,39		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	218.750,00	218.750,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	218.750,00	218.750,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 02	Interventi per la disabilità	30.446,39	previsione di competenza	349.250,00	358.250,00	124.500,00	124.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo	0,00	0,00	0,00	0,00

			pluriennale vincolato				
			previsione di cassa	379.431,56	388.696,39		
12 03 Programma 03	Interventi per gli anziani						
Titolo 1	Spese correnti	36.518,12	previsione di competenza	59.700,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
			di cui già impegnato*		10.150,00	250,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	84.685,15	89.518,12		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00

			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 03	Interventi per gli anziani	36.518,12	previsione di competenza	59.700,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
			di cui già impegnato*		10.150,00	250,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	84.685,15	89.518,12		
12 04 Programma 04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale						
Titolo 1	Spese correnti	7.099,05	previsione di competenza	16.603,41	20.500,00	20.500,00	20.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	62.480,02	27.599,05		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00

			vincolato				
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 04	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	7.099,05	previsione di competenza	16.603,41	20.500,00	20.500,00	20.500,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	62.480,02	27.599,05		
12 05 Programma 05	Interventi per le famiglie						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	227.877,56	229.725,55	228.600,00	228.600,00
			di cui già		0,00	0,00	0,00

			impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	227.877,56	229.725,55		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 05	Interventi per le famiglie	0,00	previsione di competenza	227.877,56	229.725,55	228.600,00	228.600,00

			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	227.877,56	229.725,55		
12 06 Programma 06	Interventi per il diritto alla casa						
Titolo 1	Spese correnti	40.581,77	previsione di competenza	75.900,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	75.900,00	66.000,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00

			vincolato				
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 06	Interventi per il diritto alla casa	40.581,77	previsione di competenza	75.900,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	75.900,00	66.000,00		
12 07 Programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali						
Titolo 1	Spese correnti	5.359,12	previsione di competenza	160.281,00	157.281,00	151.860,00	149.739,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	161.363,30	162.640,12		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di	0,00	0,00	0,00	0,00

			competenza				
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	5.359,12	previsione di competenza	160.281,00	157.281,00	151.860,00	149.739,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

			previsione di cassa	161.363,30	162.640,12		
12 09 Programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale						
Titolo 1	Spese correnti	11.435,80	previsione di competenza	66.632,69	65.682,50	65.226,33	64.764,14
			di cui già impegnato*		34.046,00	32.546,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	74.020,07	77.118,30		
Titolo 2	Spese in conto capitale	20.189,54	previsione di competenza	128.384,64	3.600,00	3.600,00	3.600,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	389.376,24	23.789,54		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già		0,00	0,00	0,00

			impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 09	Servizio necroscopico e cimiteriale	31.625,34	previsione di competenza	195.017,33	69.282,50	68.826,33	68.364,14
			di cui già impegnato*		34.046,00	32.546,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	463.396,31	100.907,84		
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	156.714,49	previsione di competenza	1.089.629,30	959.039,05	718.286,33	715.703,14
			di cui già impegnato*		44.196,00	32.796,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	1.460.833,90	1.075.171,77		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Politiche sociali, salute e associazionismo	4.6 Politiche per la qualità della vita 4.7 Politiche per la salute	4.6.1 Azioni e strumenti per l'attuazione di politiche di educazione alla salute e dei ben-essere 4.7.1 Azioni e strumenti per migliorare i presidi e l'offerta di salute nel territorio	Assessore Trevisanut	Stefano Padovan Arch. Roberto Bravin Dr. Simone Tonelli

Descrizione delle principali voci di spesa	<p>Il programma comprende le spese per:</p> <ul style="list-style-type: none"> • custodia animali randagi • disinfestazioni.
Obiettivi della gestione	<p>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.</p> <p>b) Obiettivi Assicurare l'adempimento dell'obbligo di legge e monitorare sull'esecuzione del servizio. Promozione della sicurezza e tutela della salute delle persone, oltre che degli animali.</p>

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027

MISSIONE 13	Tutela della salute						
13 07 Programma 07	Ulteriori spese in materia sanitaria						
Titolo 1	Spese correnti	41.519,87	previsione di competenza	63.000,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00
			di cui già impegnato*		15.000,00	15.000,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	106.599,50	103.019,87		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già		0,00	0,00	0,00

			impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 07	Ulteriori spese in materia sanitaria	41.519,87	previsione di competenza	63.000,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00
			di cui già impegnato*		15.000,00	15.000,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	106.599,50	103.019,87		
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	41.519,87	previsione di competenza	63.000,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00
			di cui già impegnato*		15.000,00	15.000,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	106.599,50	103.019,87		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
Programma: 2 Commercio
Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Commercio locale	7.1.1. Ufficio commercio	7.1.1. Ufficio commercio	Assessore Bortolus	Stefano Padovan
			7.2.1. Strumenti di governance allargata	Assessore Bortolus	Stefano Padovan
			7.3.1. Strumenti e azioni	Assessore Bortolus	Stefano Padovan

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività						
14 01 Programma 01	Industria, PMI e Artigianato						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00

			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01	Industria, PMI e Artigianato	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00

			vincolato				
			previsione di cassa	0,00	0,00		
14 02 Programma 02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori						
Titolo 1	Spese correnti	3.975,68	previsione di competenza	47.403,68	56.778,15	56.778,15	56.778,15
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	52.161,22	60.753,83		
Titolo 2	Spese in conto capitale	51.882,50	previsione di competenza	52.000,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	52.000,00	51.882,50		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00

			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	55.858,18	previsione di competenza	99.403,68	56.778,15	56.778,15	56.778,15
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	104.161,22	112.636,33		
14 04 Programma 04	Reti e altri servizi di pubblica utilità						
Titolo 1	Spese correnti	12.919,80	previsione di competenza	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
			di cui già impegnato*		13.000,00	13.000,00	13.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	13.000,00	25.919,80		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale	0,00	0,00	0,00	0,00

			vincolato				
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	12.919,80	previsione di competenza	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
			di cui già impegnato*		13.000,00	13.000,00	13.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	13.000,00	25.919,80		
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	68.777,98	previsione di competenza	112.403,68	69.778,15	69.778,15	69.778,15
			di cui già impegnato*		13.000,00	13.000,00	13.000,00
			di cui fondo	0,00	0,00	0,00	0,00

			pluriennale vincolato				
			previsione di cassa	117.161,22	138.556,13		

Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Territorio e ambiente: per uno sviluppo sostenibile	5.4 Verso un uso non intensivo del territorio	5.4.1. Misure fiscali	Assessore Sigalotti	Arch. Roberto Bravin Dott. Marco Favot

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca						
16 01 Programma 01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare						
Titolo 1	Spese correnti	0,00	previsione di competenza	200,00	2.000,00	200,00	200,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00

			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	200,00	200,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Totale programma 01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	previsione di competenza	200,00	2.000,00	200,00	200,00
			di cui già		0,00	0,00	0,00

			impegnato*				
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	200,00	200,00		
TOTALE MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	previsione di competenza	200,00	2.000,00	200,00	200,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	200,00	200,00		

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programma: 1 Fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Territorio e ambiente: per uno sviluppo sostenibile	5.3. Energia	5.3.1. Azioni di sostenibilità	Assessore Sigalotti	Arch. Roberto Bravin

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	<p>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.</p> <p>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.</p>

MISSIONE, PROGRAMMA, TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO ⁽²⁾	Previsioni anno 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche						
17 01 Programma 01	Fonti energetiche						
Titolo 1	Spese correnti	520,00	previsione di	800,00	800,00	800,00	800,00

			competenza				
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	800,00	1.320,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		
Titolo 4	Rimborso Prestiti	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	0,00	0,00		

Totale programma 01	Fonti energetiche	520,00	previsione di competenza	800,00	800,00	800,00	800,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	800,00	1.320,00		
TOTALE MISSIONE 17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>	520,00	previsione di competenza	800,00	800,00	800,00	800,00
			di cui già impegnato*		0,00	0,00	0,00
			di cui fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
			previsione di cassa	800,00	1.320,00		

SO– Seconda parte

10 – Gli investimenti

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 2025/2027, 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 2025, a prescindere dallo sviluppo del cronoprogramma nell'arco del triennio.

Con provvedimento n. 120 del 25.11.2024 la Giunta Comunale ha adottato ai sensi dell'art 7 comma 9 della Legge Regionale n. 14/2022 il Piano Triennale Opere Pubbliche 2025-27 e l'elenco annuale 2025. Si riporta di seguito l'elenco degli interventi ricompresi nel programma.

Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Tipologia (Tabella D.4)	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	Stime dei costi dell'intervento (8)			
					Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Importo complessivo (9)
2025	07 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI - SOCIALI E SCOLASTICHE	Manutenzione straordinaria dell'edificio comunale che ospita il centro Diurno di Casette	2 - Priorita' media	218.750,00	0,00	0,00	218.750,00
2026	01 - NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO - STRADALI	Realizzazione pista ciclabile lungo S.R. n. 463 - Tratto tra Via Mazzini e Via Santa Sabina	2 - Priorita' media	0,00	550.000,00	0,00	566.547,74
2026	08 - RISTRUTTURAZIONE E CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI - SOCIALI E SCOLASTICHE	Ristrutturazione con riqualificazione energetica scuola media di Bagnarola	2 - Priorita' media	0,00	3.050.000,00	0,00	3.198.250,61
2026	07 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA	INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO - STRADALI	Borghi BelliFVG - Una bellezza in Comune: riqualificazione di Corte Burovich e dell'adiacente parcheggio pubblico e posizionamento colonnine di ricarica e kit di manutenzione per biciclette elettriche in Corte Burovich	2 - Priorita' media	0,00	350.000,00	0,00	350.000,00
2026	01 - NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO - STRADALI	Realizzazione di un tratto di pista ciclabile sulla ciclovia FVG9 tra il tratto ciclabile esistente in via Giotto da Bondone e il tratto esistente in Via Cornia	2 - Priorita' media	0,00	800.000,00	0,00	800.000,00
2026	05 - RESTAURO	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI - OPERE PER IL RECUPERO, VALORIZZAZIONE E FRUIZIONE DI BENI CULTURALI	Lavori di recupero e conservazione della Torre civica Grimani	2 - Priorita' media	0,00	406.000,00	0,00	406.000,00
2027	01 - NUOVA REALIZZAZIONE	INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO - STRADALI	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”.	3 - Priorita' minima	0,00	0,00	650.000,00	675.780,61

Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Tipologia (Tabella D.4)	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	Stime dei costi dell'intervento (8)			
					Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Importo complessivo (9)
2027	07 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA	INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO - STRADALI	Sistemazione punti pericolosi della viabilità territoriale in Ramuscello: messa in sicurezza e arredo urbano ambito tra Via Doberdo', Via Battaglione Gemona (compreso parcheggio esistente) ed il Centro Sociale	3 - Priorità minima	0,00	0,00	630.000,00	630.000,00
2027	09 - MANUTENZIONE STRAORDINARIA CON EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	OPERE E INFRASTRUTTURE SOCIALI - SOCIALI E SCOLASTICHE	Ristrutturazione con riqualificazione energetica della scuola media di Bagnarola - lotto 2 - Auditorium	3 - Priorità minima	0,00	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00

Annualità 2025

Lavoro N.1 – Manutenzione straordinaria dell'edificio comunale che ospita il centro Diurno di Casette – Costo dell'opera Euro 218.750,00. Finanziamento con contributo Regione FVG.

Annualità 2026

Lavoro N.2 - 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 2026.

Lavoro N.3 - Borghi Belli FVG – Una bellezza in Comune: riqualificazione 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 2026;

Lavoro N.4 – 1° lotto - Ristrutturazione con riqualificazione energetica scuola media di Bagnarola per un costo complessivo pari a € 3.050.000,00. Del 1° lotto risulta finanziata negli anni precedenti la somma di € 148.250,61 (progettazione). Contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2026;

Lavoro N.5 – Realizzazione di un tratto di pista ciclabile sulla ciclovia FVG9 tra il tratto ciclabile esistente in Via Giotto da Bondone e il tratto esistente in Via Cornia. Costo complessivo Euro 800.000,00. Contributo della Regione nell'annualità 2026.

Lavoro N.6 – Lavori di recupero e conservazione della torre Grimani. Costo complessivo Euro 406.000,00. Contributo della Regione nell'annualità 2026.

Annualità 2027

Lavoro N.7. - 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 2027;

Lavoro N.8 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 2027;

Lavoro N.9 – II° lotto - Ristrutturazione con riqualificazione energetica scuola media di Bagnarola per un costo complessivo pari a € 1.250.000,00. Contributo della Regione F.V.G. nell'annualità 2027.

Stime dei costi degli interventi			
Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Importo complessivo
218.750,00	5.156.000,00	2.530.000,00	8.095.328,96

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE					
Descrizione dell'intervento	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Livello di progettazione (Tabella E.2)
Manutenzione straordinaria dell'edificio comunale che ospita il centro Diurno di Casette	218.750,00	218.750,00	MIS - Miglioramento e incremento di servizio	2 - Priorita' media	1_CHIUSO - Progetto di fattibilità tecnico - economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali"

10.1 – Lavori in fase di progettazione o esecuzione

- Lavori di efficientamento energetico torri faro campo sportivo di Sesto al Reghena. In fase di svolgimento l'affidamento lavori. Costo complessivo Euro 90.000,00
- Realizzazione di un campo da Padel. Confermato il contributo da parte della Regione FVG. Costo complessivo Euro 155.000,00
- Efficientamento energetico e adeguamento impianti termici degli edifici Auditorium Don Bosco e Scuola materna. In fase di redazione il progetto esecutivo. Costo complessivo Euro 395.000,00
- Manutenzione tetti edifici di proprietà comunale. In fase di svolgimento l'affidamento lavori. Costo complessivo Euro 134.451,00
- Lavori realizzazione locale ad uso guardiania e depositi presso il campo sportivo di Ramuscello. Affidata la progettazione. Costo complessivo Euro 75.000,00
- Lavori di asfaltatura strade diverse. Completati i lavori principali, in fase di esecuzione i lavori di perizia. Costo complessivo Euro 900,000,00
- Manutenzione straordinaria impianto termico salone abbaziale. Costo complessivo Euro 60.000,00.

11 – Servizi e forniture

L'art. 37 del D.lgs. n. 36/2023 "Codice dei contratti pubblici" il quale, al comma 1, stabilisce che le stazioni appaltanti e gli enti concedenti adottino, oltre al programma triennale dei lavori pubblici, il programma triennale degli acquisti di beni e servizi nel rispetto dei documenti programmatori ed in coerenza con il bilancio e, per gli Enti locali, secondo le norme della programmazione economico-finanziaria ed i principi contabili;

Il comma 3 del citato art. 37 prevede in particolare che il programma triennale degli acquisti di beni e servizi debba comprendere interventi di importo pari a superiore alla soglia di cui all'art. 50, comma 1 lett. b), ovvero approvvigionamenti di importo pari o superiori ad € 140.000,00;

Con provvedimento n. 124 del 02.12.2024 la Giunta Comunale ha approvato il Programma triennale 2025-27 degli acquisti di beni e servizi per gli importi stimati pari o superiori alla soglia di cui all'art. 50 comma 1 lett. b) del D.Lgs. 36/2023. Si riporta di seguito una tabella riepilogativa.

Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Settore	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						
				Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale	Apporto di capitale privato	
									importo	tipologia
data (anno)	data (anno)	forniture / servizi	testo	valore	valore	valore	valore	valore	valore	testo
2023	2026	Servizi	Servizio di progettazione fattibilità tecnico economica, esecutiva, CSP, CSE, Direzione Lavori, contabilità liquidazione	€ 0,00	€ 251.862,76	0,00	€ 0,00	€ 251.862,76	0	***
2024	2027	Servizi	Servizio di refezione scolastica	€ 0,00	€ 0,00	€ 62.296,15	€ 380.973,00	€ 443.269,10	0	***

TOTALE	€ 0,00	€ 251.862,76	€ 62.296,15	€ 380.973,00	€ 695,131,86		
---------------	--------	--------------	-------------	--------------	--------------	--	--

12 - La programmazione delle risorse destinate al fabbisogno di personale

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: "A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione".

La rilevazione dei fabbisogni determina la nuova dotazione organica che sarà sempre quella di fatto, alla quale sommare i posti di ruolo acquisibili nei limiti finanziari delle facoltà assunzionali; tra questi posti si sceglieranno le priorità per le assunzioni, che tendenzialmente dovrebbero considerare preliminarmente le lacune di professionalità derivanti dalla rilevazione dei fabbisogni.

La nuova dotazione organica, quindi, potrà essere annualmente rideterminata, sulla base dell'aggiornamento della rilevazione dei fabbisogni.

La dotazione organica si deve riversare nel piano triennale, indicando le risorse finanziarie destinate alla sua attuazione, che ai sensi dell'articolo 6, comma 2, ultimo periodo, del D.Lgs. 165/2001 debbono essere comunque contenute "nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente".

Il risultato finale, quindi, come si nota è sostanzialmente quello di contenere a regime la spesa del personale pubblico, impedendo di programmare le assunzioni sulla base della semplice rilevazione dei posti vacanti di dotazioni organiche obsolete e non costruite tenendo conto di fabbisogni concreti. Le dotazioni organiche saranno solo quella di fatto, con in aggiunta la spesa ammissibile per nuove assunzioni; queste dovranno essere programmate valutando le priorità che emergono dalla rilevazione dei fabbisogni, in particolare sul piano qualitativo, oltre che quantitativo. a legge regionale 6 novembre 2020, n. 20 la Regione Autonoma F.V.G. ha novellato la legge regionale 17 luglio 2015. n. 18, contenente la disciplina generale in materia di finanza locale, intervenendo in particolare negli obblighi di finanza pubblica. Il nuovo regime per gli enti locali della Regione è quindi ora stabilito dal nuovo articolo 2, comma 2 ter della legge regionale n. 18/2015 il quale prevede, tra l'altro, la razionalizzazione e il contenimento della spesa di personale secondo un principio di sostenibilità.

L'art. 22 della L.R. n. 20/2020 fornisce le indicazioni per la verifica della sostenibilità della spesa di personale. La deliberazione della Giunta Regionale n. 1885/2020 definisce per tutti gli enti i valori soglia da rispettare, che per il Comune di Sesto al Reghena ammonta a 26,70%. Successivamente, con deliberazione della Giunta Regionale n. 1994/2021 è stato aggiornato il valore soglia dell'indicatore di sostenibilità della spesa di personale in esito al monitoraggio relativo ai "contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche". Per il Comune di Sesto al Reghena il nuovo valore soglia è pari a 27,20%.

L'art. 6 del Decreto Legge n. 80/2021 ha inserito il Piano dei fabbisogni di personale nel Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO). Per ciascuno degli esercizi previsti nel DUP vengono, pertanto, riportate solo le risorse finanziarie da destinare ai fabbisogni di spesa del personale, determinate sulla base della spesa per il personale in servizio e nei limiti delle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente.

Tenendo conto delle esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, e considerati gli indirizzi strategici riportati

nella prima parte, si quantifica, nella seguente tabella, le risorse che, nell'arco del triennio della programmazione finanziaria presa in considerazione, verranno destinate ai fabbisogni di spesa del personale:

	2025	2025	2026	2027
VOCE U1.01.00.00.000	1.380.349,77	1.380.349,77	1.380.349,77	1.380.349,77
VOCE U1.03.02.12.000	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
A sommare				
rimborsi dovuti per personale in comando, distacco, convenzioni, ecc.	60.434,79	60.434,79	60.434,79	60.434,79
Totale	1.444.484,56	1.444.484,56	1.444.484,56	1.444.484,56
A detrarre				
Cantieri di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
rimborsi dovuti per personale in comando, distacco, convenzioni, ecc. (al netto di IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE NUMERATORE (A) SPESE	1.444.484,56	1.444.484,56	1.444.484,56	1.444.484,56
Entrate correnti				
E 1.00.00.00.000	3.311.159,00	3.311.159,00	3.216.159,00	3.216.159,00
E 2.00.00.00.000	2.888.745,77	2.888.745,77	2.869.711,89	2.852.758,79
E 3.00.00.00.000	758.268,00	758.268,00	624.773,00	624.573,00
TOTALE ENTRATE	6.958.172,77	6.958.172,77	6.710.643,89	6.693.490,79
A detrarre				
Fondo crediti dubbia esigibilità	103.318,42	103.318,42	98.950,90	98.948,28
Cantieri di lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
RIMBORSI RICEVUTI PER PERSONALE IN CONVENZIONE (AL NETTO DI IRAP)	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPORTO TABELLA P DI CUI ALL'ART. 9, CO. 16, LR 16/2023	0,00	575.109,46	575.109,46	575.109,46
TOTALE DENOMINATORE (B)	6.854.854,35	6.279.744,89	6.036.583,53	6.019.433,05
Indice di sostenibilità della spesa del personale	21,07%	23,00%	23,93%	24,00%
Rispetto valore soglia	6,13%	4,20%	3,27%	3,20%

Dai dati riportati nella tabella si evince che il Comune di Sesto al Reghena risulta rispettoso del valore soglia stabilito dalla DGR n. 1994/2021 su richiamata.

La programmazione di tali risorse finanziarie costituisce il presupposto necessario per la formulazione delle previsioni della spesa di personale del bilancio di previsione e per la predisposizione e l'approvazione del Piano triennale dei fabbisogni di personale nell'ambito della sezione Organizzazione e Capitale umano del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) di cui all'articolo 6 del decreto-legge 9 giugno 2021, n. 80, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2021, n. 113.

13 - Le variazioni del patrimonio

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2025 - 27

Il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari è stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 117 del 18.11.2024 e successivamente dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 58 del 27/11/2024. Nel Bilancio di Previsione 2025-27 non sono state previste entrate per tali alienazioni che si provvederà ad inserire solo nel momento della loro realizzazione. Il valore complessivo del patrimonio che si intende alienare è di Euro 51.962,00.

14 – Interventi finanziati con risorse PNRR

Di seguito si riportano gli interventi finanziati con fondi PNRR e relativo stato di attuazione.

	CUP	Importo	Stato della candidatura	Stato del progetto
Avviso Pubblico - Missione 1 Componente 1 del PNRR, finanziato dall'Unione europea nel contesto dell'iniziativa Next Generation				
Avviso Investimento 1.2 "Abilitazione al cloud per le PA locali" Comuni (Aprile 2022).	H61C22001770006	€ 101.208,00	FINANZIATA	CONTRATTUALIZZATA

	CUP	Importo	Stato della candidatura	Stato del progetto
Avviso Pubblico "Misura 1.4.3 APP IO" - Missione 1 Componente 1 del PNRR, finanziato dall'Unione europea nel contesto dell'iniziativa Next Generation EU - Investimento 1.4 "SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE"	H61F22001880006	€ 7.203,00	FINANZIATA	CONTRATTUALIZZATA

	CUP	Importo	Stato della candidatura	Stato del progetto
Avviso Pubblico "Misura 1.4.5 'Piattaforma Notifiche Digitali" Comuni (Settembre 2022)" - PNRR M1C1 Investimento 1.4 "SERVIZI e CITTADINANZA DIGITALE" FINANZIATO DALL'UNIONE EUROPEA - NextGenerationEU.	H61F22003360006	€ 32.589	FINANZIATA	CONTRATTUALIZZATA

	CUP	Importo	Stato della candidatura	Stato del progetto
Avviso Pubblico “Misura 1.4.1 ESPERIENZA DEL CITTADINO NEI SERVIZI PUBBLICI - COMUNI (SETTEMBRE 2022)” - M1C1 PNRR Investimento 1.4 “SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE” FINANZIATO DALL’UNIONE EUROPEA - NextGenerationEU	H61F22003900006	€ 155.234	FINANZIATA	CONTRATTUALIZZATA

Sesto al Reghena, lì 04.12.2024

Timbro
dell'Ente

Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....