

COMUNE DI CERANO

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

PERIODO: 2026 - 2027 - 2028

PREMESSA

1. La sezione strategica

2. L'analisi di contesto

2.1. Popolazione

2.2. Condizione socio-economica delle famiglie

2.3. Economia insediata

2.4. Territorio

2.5. Struttura organizzativa

2.6. Strutture operative

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

2.7.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

2.7.2. Società partecipate

3. Accordi di programma

4. Altri strumenti di programmazione negoziata

5. Funzioni esercitate su delega

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

6.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

6.2. Elenco opere pubbliche non realizzate

6.3. Fonti di finanziamento

6.4. Analisi delle risorse

6.4.1. Entrate tributarie

6.4.2. Entrate da contributi e trasferimenti correnti

6.4.3. Entrate da proventi extra-tributari

6.4.4. Analisi delle risorse finanziarie in conto capitale

6.4.5. Futuri mutui

6.4.6. Verifica limiti di indebitamento

6.4.8. Proventi dei servizi dell'ente

6.4.9. Proventi della gestione dei beni dell'ente

6.5. Equilibri di bilancio

6.6. Quadro generale riassuntivo

7. Linee programmatiche di mandato

7.1. Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato del triennio

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

9. La sezione operativa

SEZIONE OPERATIVA - Prima parte

SEZIONE OPERATIVA - Seconda parte

10. Gli investimenti

11. Servizi e forniture

12. La spesa per le risorse umane

13. Le variazioni del patrimonio

14. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

1.5 Programmazione triennale del fabbisogno di personale

16. Altri eventuali strumenti di programmazione

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

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 20..., 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 Cerano, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, **con deliberazione di C.C. n. 14 del 29/07/2024** il Programma di mandato per il periodo 20, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 11 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

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

- 63 ORGANIZZAZIONE MACCHINA AMMINISTRATIVA
- 64 BILANCIO
- 65 RAPPORTO TRASPARENTE TRA CITTADINO E AMMINISTRAZIONE
- 66 LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE
- 67 AMBIENTE
- 68 ENERGIE
- 69 SICUREZZA
- 70 WELFARE E POLITICHE SOCIALI

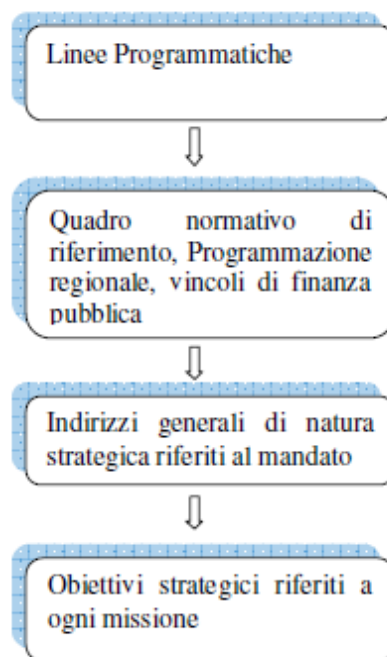
71 CULTURA, TERRITORIO E SPORT

72 SPORT E TEMPO LIBERO

73 LAVORI E SVILUPPO DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato. Tale fase 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



2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

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

2.1 Popolazione

Popolazione legale all'ultimo censimento				6.712
Popolazione residente a fine 2023 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	6.803
	di cui:	maschi	n.	3.345
		femmine	n.	3.458
	nuclei familiari		n.	3.027
	comunità/convivenze		n.	2
Popolazione all'1/1/2023			n.	6.803
Nati nell'anno	n.	0		
Deceduti nell'anno	n.	0		
		saldo naturale	n.	0
Immigrati nell'anno	n.	0		
Emigrati nell'anno	n.	0		
		saldo migratorio	n.	0
di cui				
In età prescolare (0/5 anni)			n.	335
In età scuola dell'obbligo (6/16 anni)			n.	749
In forza lavoro 1. occupazione (17/29 anni)			n.	845
In età adulta (30/65 anni)			n.	3.279
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.595

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2020	0,71 %
	2021	0,74 %
	2022	0,65 %
	2023	0,65 %
	2024	0,65 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2020	1,43 %
	2021	1,28 %
	2022	1,40 %
	2023	1,40 %
	2024	1,40 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
Abitanti n.	7.754	entro il 31-12-2023
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.2 Condizione socio-economica delle famiglie

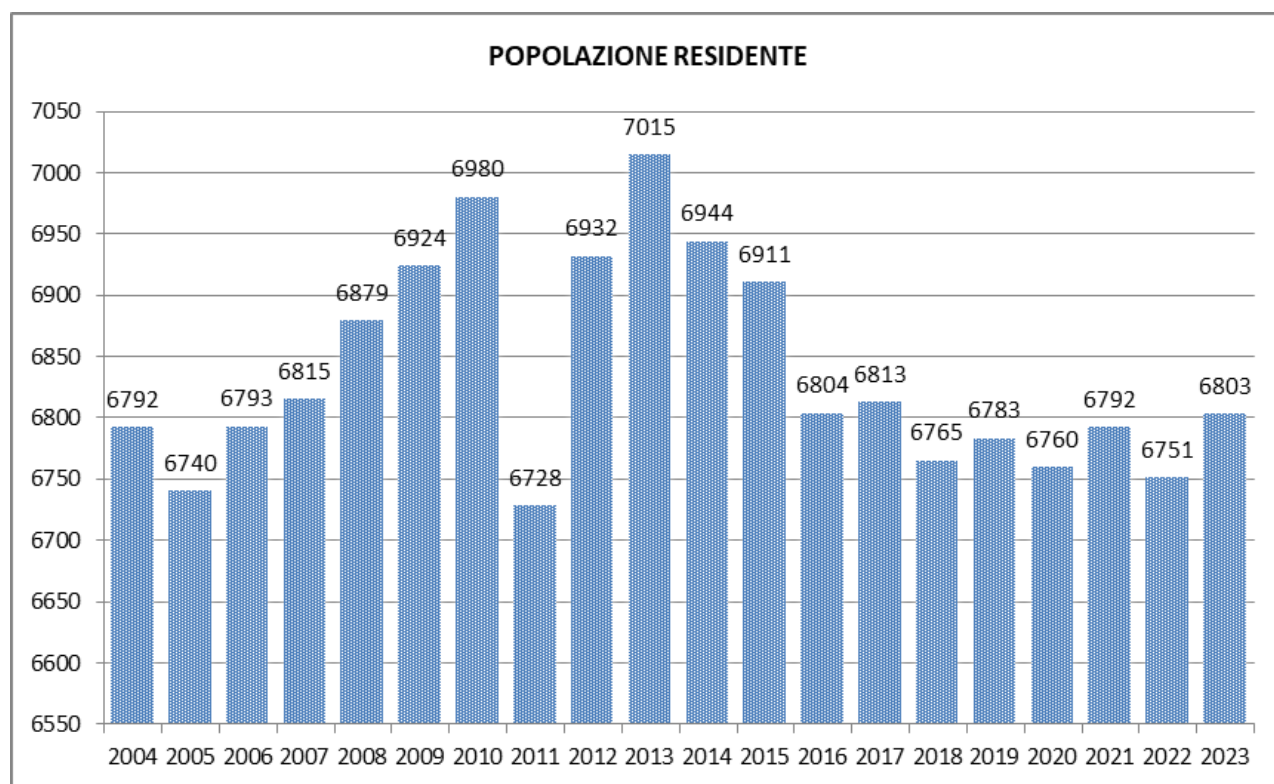
La condizione socio-economica delle famiglie del nostro territorio, risente dell'attuale congiuntura economica dovuta alla crisi del settore occupazionale.

Si sono registrati nel corso degli ultimi anni interventi a favore di nuclei familiari che presentavano difficoltà economiche a sostenere impegni di spesa per le necessità primarie.

Gli interventi di natura sociale sono definiti in ambito di distretto socio-sanitario e nell'attuale Piano di Zona.

Le linee guida regionali per la stesura del nuovo Piano di Zona stabiliscono la programmazione dei livelli essenziali di assistenza sociale a fronte di una diminuzione consistente degli stanziamenti sul Fondo delle Politiche Sociali.

Si riporta di seguito l'andamento demografico del Comune di Cerano dall'anno 2006 all'anno 2023.



2.3 ECONOMIA INSEDIATA

Dal registro delle imprese delle Camere di Commercio di Novara (dati Unioncamere) le imprese con sede Cerano sono:

SETTORE ECONOMICO	2015	2018	2021
AGRICOLTURA, SILVICOLTURA E PESCA	36	33	35
ALTRE ATTIVITÀ DI SERVIZI	23	24	26
ATTIVITÀ ARTISTICHE, SPORTIVE, DI INTRATTENIMENTO E DIVERTIMENTO	9	6	6
ATTIVITÀ DEI SERVIZI DI ALLOGGIO E DI RISTORAZIONE	28	28	20
ATTIVITÀ FINANZIARIE E ASSICURATIVE	9	11	12
ATTIVITÀ IMMOBILIARI	18	16	16
ATTIVITÀ MANIFATTURIERE	89	84	77
ATTIVITÀ PROFESSIONALI, SCIENTIFICHE E TECNICHE	11	10	16
COMMERCIO ALL'INGROSSO E AL DETTAGLIO; RIPARAZIONE DI AUTOVEICOLI E MOTOCICLI	102	107	106
COSTRUZIONI	130	121	119
ESTRAZIONE DI MINERALI DA CAVE E MINIERE		1	1
FORNITURA DI ACQUA; RETI FOGNARIE, ATTIVITÀ DI GESTIONE DEI RIFIUTI E RISANAMENTO	3	2	3
FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA, GAS, VAPORE E ARIA CONDIZIONATA	6	6	7
ISTRUZIONE	1	2	1
NOLEGGIO, AGENZIE DI VIAGGIO, SERVIZI DI SUPPORTO ALLE IMPRESE	14	14	17
NON CLASSIFICATE	2		
SANITÀ E ASSISTENZA SOCIALE	4	4	3
SERVIZI DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	4	8	8
TRASPORTO E MAGAZZINAGGIO	9	5	9
	498	482	482

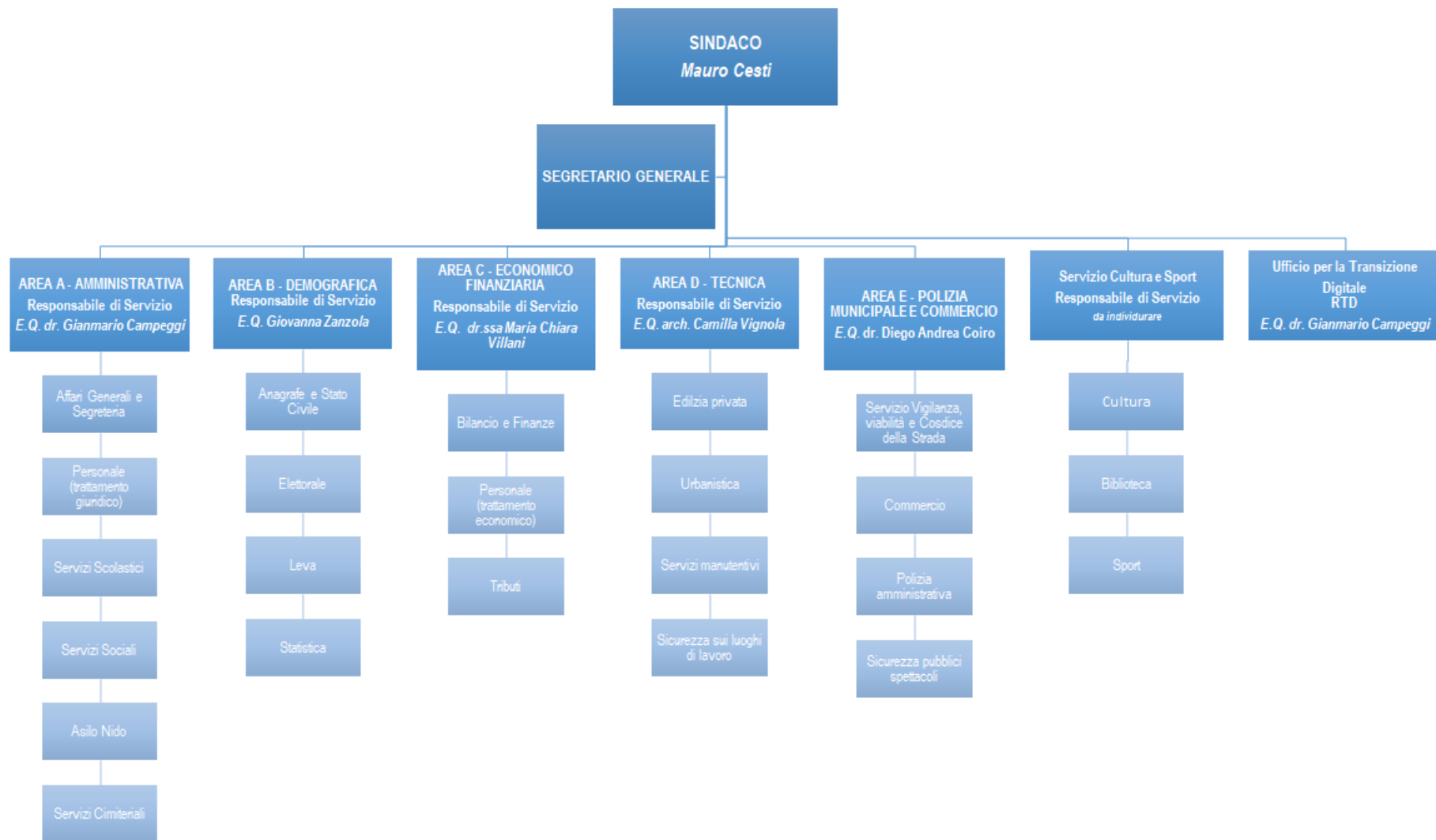


2.4 Territorio

Superficie in Kmq		32,00	
RISORSE IDRICHE			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		2
STRADE			
	* Statali	Km.	0,00
	* Provinciali	Km.	12,00
	* Comunali	Km.	45,00
	* Vicinali	Km.	0,00
	* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si ☐	No ☒	DELIBERA DI CONSIGLIO COMUNALE N. 4 DEL 24/02/22
* Piano regolatore approvato	Si ☒	No ☐	
* Programma di fabbricazione	Si ☐	No ☒	
* Piano edilizia economica e popolare	Si ☐	No ☒	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si ☐	No ☒	PIANO DEL COMMERCIO DELIB. C.C. N. 21 DEL 26/11/20
* Artiginali	Si ☐	No ☒	
* Commerciali	Si ☒	No ☐	
* Altri strumenti (specificare)	Si ☐	No ☒	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
	Si ☒	No ☐	
		AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq. 0,00

2.5. Struttura organizzativa

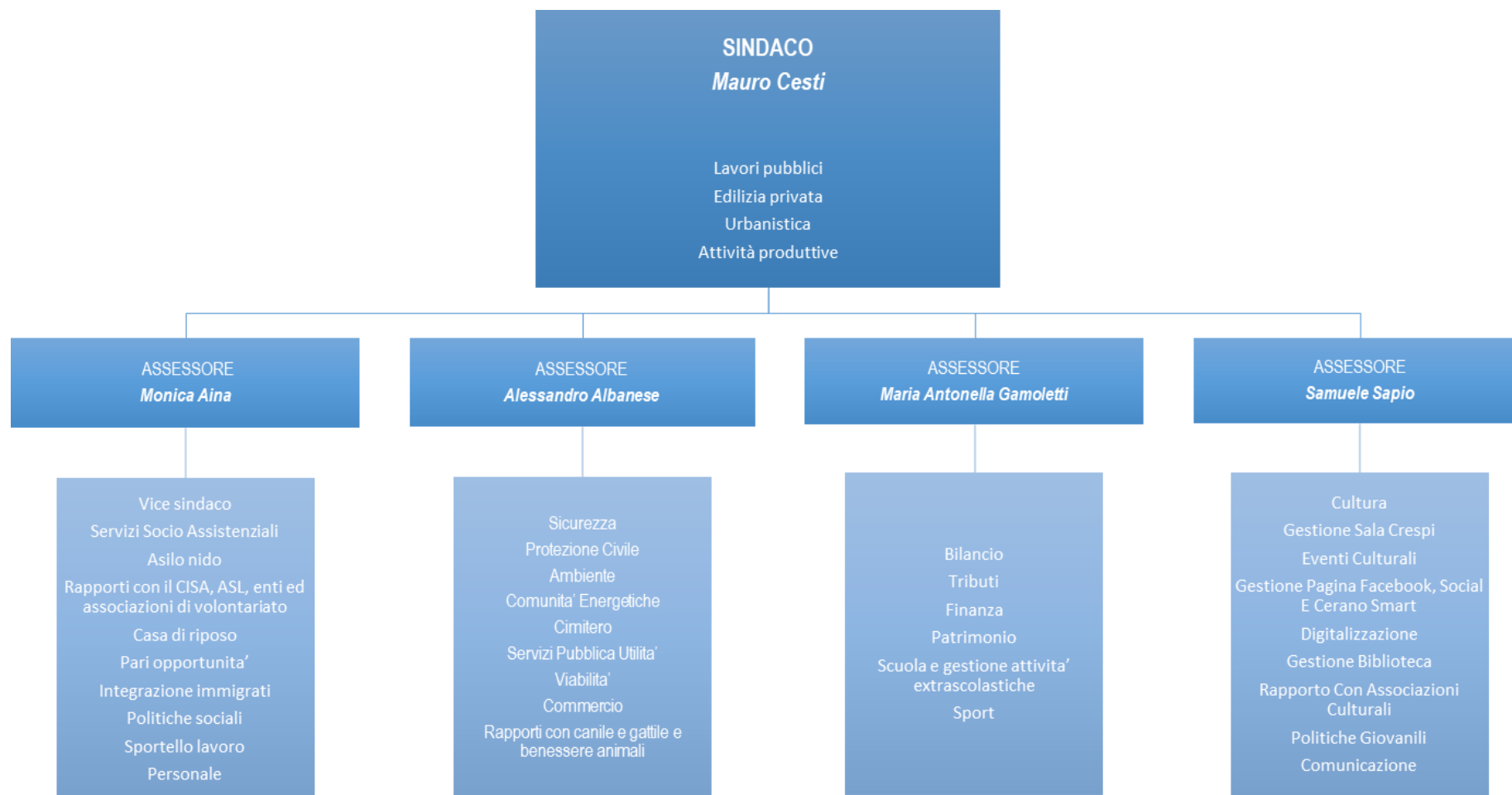
Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:



L'organizzazione dell'Ente è articolata in 5 Aree ciascuna delle quali è affidata ad una Posizione organizzativa in quanto nell'Ente non è stata istituita la Dirigenza.

- AREA A - Amministrativa
- AREA B - Demografica
- AREA C - Economico Finanziaria e Tributi
- AREA D - Tecnica
- AREA E - Polizia Municipale e Commercio
- Servizio Cultura e Sport

COMPOSIZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE ED INCARICHI CONFERITI AGLI ASSESSORI



2.6 Strutture operative

Tipologia			ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
			Anno 2025				Anno 2026				Anno 2027				Anno 2028							
Asili nido	n.	1	posti n.	24			24				24				24							
Scuole materne	n.	1	posti n.	195			195				195				195							
Scuole elementari	n.	1	posti n.	333			333				333				333							
Scuole medie	n.	1	posti n.	206			206				206				206							
Strutture residenziali per anziani	n.	1	posti n.	33			33				33				33							
Farmacie comunali			n.	0			n.	0			n.	0			n.	0						
Rete fognaria in Km																						
- bianca			0,00				0,00				0,00				0,00							
- nera			0,00				0,00				0,00				0,00							
- mista			19,00				19,00				19,00				19,00							
Esistenza depuratore			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Rete acquedotto in Km			41,00				41,00				41,00				41,00							
Attuazione servizio idrico integrato			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
Aree verdi, parchi, giardini			n. hq.	2 9,06			n. hq.	2 9,06			n. hq.	2 9,06			n. hq.	2 9,06						
Punti luce illuminazione pubblica			n.	1.188			n.	1.188			n.	1.188			n.	1.188						
Rete gas in Km			39,00				39,00				39,00				39,00							
Raccolta rifiuti in quintali																						
- civile			38.398,00				38.398,00				38.398,00				38.398,00							
- industriale			0,00				0,00				0,00				0,00							
- racc. diff.ta			Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No					
Esistenza discarica			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
Mezzi operativi			n.	2			n.	2			n.	2			n.	2						
Veicoli			n.	3			n.	3			n.	3			n.	3						
Centro elaborazione dati			Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X				
Personal computer			n.	41			n.	41			n.	41			n.	41						
Altre strutture (specificare)																						

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
		Anno 2025	Anno 2026	Anno 2027	Anno 2028	
Consorzi	nr.	4	4	4	4	
Aziende	nr.	0	0	0	0	
Istituzioni	nr.	0	0	0	0	
Società di capitali	nr.	1	1	1	1	
Concessioni	nr.	0	0	0	0	
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0	
Altro	nr.	0	0	0	0	

2.7.1. OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI GESTIONALI DELL'ENTE

Il ruolo del Comune nei predetti 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.

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 i seguenti:

Società' ed organismi gestionali	%
ACQUA NOVARA VCO S.p.A.	2,35860
CONSORZIO AREA VASTA BASSO NOVARESE	3,17000
CONSORZIO INTERCOMUNALE PER LA GESTIONE DEI SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	8,30000

2.7.2 SOCIETA' PARTECIPATE

SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2024	Anno 2023	Anno 2022
ACQUA NOVARA VCO S.p.A.	<a href="http://www.acquano
varavco.eu/Pagina/b
ilanci">http://www.acquano varavco.eu/Pagina/b ilanci	2,3586 0		31-12-2027	18.270,00	9.169.807,00	-1.013.343,00	5.139.512,00
CONSORZIO AREA VASTA BASSO NOVARESE	www.cbbn.it	3,1700 0		31-12-2054	857.496,60	0,00	33.817,00	53.951,00
CONSORZIO INTERCOMUNALE PER LA GESTIONE DEI SEVIZI SOCIO ASSISTENZIALI	<a href="http://www.cisaovest
icino.it/at_bilancio_p
rev_cons.html">http://www.cisaovest icino.it/at_bilancio_p rev_cons.html	8,3000 0		31-12-2026	283.542,00	-261.596,63	203.892,26	673.734,45

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE

Servizio Pubblicità ed Affissioni.

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI

Nel corso del 2025 si procederà con la procedura di affidamento del servizio di accertamento e Riscossione del Canone Patrimoniale di concessione autorizzazione o esposizione pubblicitaria, compresa la materiale affissione dei manifesti, affidata alla ditta I.R.T.E.L Srl - avverso un aggio del 29,63% applicato sull'ammontare del gettito annuo del canone patrimoniale per il biennio 2024- 2025

3. ACCORDI DI PROGRAMMA

ACCORDO DI PROGRAMMA	
Oggetto:	NON PRESENTI
Altri soggetti partecipanti:	
Impegni di mezzi finanziari:	
Durata dell'accordo:	
L'accordo è:	
PATTO TERRITORIALE	
Oggetto:	NON PRESENTI
Obiettivo:	
Altri soggetti partecipanti:	
Impegni di mezzi finanziari:	
Durata del Patto territoriale:	
Il Patto territoriale è:	

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:	NON PRESENTI
Altri soggetti partecipanti:	
Impegni di mezzi finanziari:	
Durata:	

5. FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi:

- Funzioni o servizi:

NON PRESENTI

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

- Unità di personale trasferito:

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:

- Funzioni o servizi:

NON PRESENTI

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

- Unità di personale trasferito:

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

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

L'Amministrazione intende finanziare la realizzazione di un lotto di loculi cimiteriali comprensivo di cellette, in quanto, come da manifestazione d'interesse già presentata, i cittadini hanno risposto favorevolmente; pertanto l'opera sarà finanziata in parte con fondi propri derivanti dall'applicazione di quote di avanzo di amministrazione libero e, in parte, con incassi dai privati.

6.1 - Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CERANO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CERANO

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale	Responsabile unico del		Codice ISTAT	Localizzazione Codice	Tipologia	Settore e sottosettore	Descrizione dell'intervento	Livello di	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)	Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica
------------------------------	----------------------	----------------	--------------------------	---------------------------	--	--------------	--------------------------	-----------	---------------------------	-----------------------------	---------------	--	--

Il referente del programma

- (1) Numero intervento = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di cinque cifre della prima annualità del primo programma
- (2) Numero intero liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
- (3) Indica l'Up (cfr. articolo 3, comma 5)
- (4) Reportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
- (5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato I.1 al codice
- (6) Indica se lavoro prioritario di cui all'articolo 2, comma 1, lettera d), dell'allegato I.1 al codice
- (7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3, commi 11, 12 e 13
- (8) Ai sensi dell'articolo 4, comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la inaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito
- (9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, ivi inclusa le spese eventualmente sostenute anticamente alla prima annualità
- (10) Reportare il valore dell'eventuale immobile trasferito al corrispondente immobile indicato nella scheda C
- (11) Reportare l'importo del capitale privato come quota parte dei costi totale
- (12) Indica se l'intervento è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'articolo 5, commi 9 e 11. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice tipologia intervento per natura intervento 03= realizzazione di lavori pubblici (opere e impiantistica)

Tabella D.2

Cfr. Classificazione Sistema CUP: codice settore e sottosettore intervento

Tabella D.3

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella D.4

1. finanza di progetto
2. concessione di costruzione e gestione
3. sponsorizzazione
4. società partecipate o di scopo
5. locazione finanziaria

6. altre

Tabella D.5

1. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera b)
2. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera c)
3. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera d)
4. modifica ex articolo 5, comma 9, lettera e)
5. modifica ex articolo 5, comma 11

Ulteriori dati (campi da compilare non visualizzati nel Programma triennale)				
Responsabile del progetto				
Codice fiscale del responsabile del procedimento		formato ci		
Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'intervento				
Tipologia di risorse	primo anno	secondo anno	terzo anno	annualità successive
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	importo	importo	importo	importo
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	importo	importo	importo	importo
Stanziamenti di bilancio	importo	importo	importo	importo
Finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge n. 310 del 1990, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 403 del 1990	importo	importo	importo	importo
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex articolo 202 del codice	importo	importo	importo	importo
Altra tipologia	importo	importo	importo	importo

6.2 - Elenco opere pubbliche non realizzate

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CERANO

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle opere incompiute																	
CUP (1)	Descrizione opera	Determinazioni dell'amministrazione	Ambito di interesse dell'opera	Anno ultimo quadro economico approvato	Importo complessivo dell'intervento (2)	Importo complessivo lavori (2)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (3)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art. 1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 202 del codice	Vendita ovvero demolizione (4)	Parte di infrastruttura di rete
codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2		valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
					0,00	0,00	0,00	0,00									

Il referente del programma

Note

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1° gennaio 2003
(2) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato
(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
(4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento e alla fruibilità dell'opera
b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
b1) cause tecniche: protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
b2) cause tecniche: presenza di contenzioso
c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
d) liquidazione giudiziale, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (art. 1, comma 2, lettera a), DM n. 42/2013)
b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi (art. 1, comma 2, lettera b), DM 42/2013)
c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo progetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo (art. 1, comma 2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
b) diversa da quella prevista in progetto

Ulteriori dati (campi da compilare resi disponibili in banca dati ma non visualizzati nel Programma triennale)	
Descrizione dell'opera	
Dimensionamento dell'intervento (unità di misura)	unità di misura
Dimensionamento dell'intervento (valore)	valore (mq, mc, ...)
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del capitolato	si/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato	si/no
Fonti di finanziamento (se intervento di completamento non incluso in scheda D)	
Sponsorizzazione	si/no
Finanza del progetto	si/no
Costo di progetto	importo
Finanziamento assegnato	importo
Tipologia copertura finanziaria	
Dell'Unione Europea	si/no
Statale	si/no
Regionale	si/no
Provinciale	si/no
Comunale	si/no
Altra pubblica	si/no
Privata	si/no

SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CERANO

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	LIVELLO DI PRIORITÀ	MOTIVO PER IL QUALE L'INTERVENTO NON È RIPROPOSTO (1)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente e	Ereditato da scheda D	Testo

Il referente del programma

Note:

(1) Breve descrizione dei motivi

6.3 – Fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	2028 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	4.332.646,95	4.434.082,32	4.314.810,00	4.284.810,00	4.284.810,00	4.284.810,00	- 0,695
Contributi e trasferimenti correnti	253.317,19	229.914,08	392.344,00	427.576,00	565.604,00	565.604,00	8,979
Extratributarie	688.749,91	749.178,53	783.755,00	780.680,00	780.680,00	780.680,00	- 0,392
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.274.714,05	5.413.174,93	5.490.909,00	5.493.066,00	5.631.094,00	5.631.094,00	0,039
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	17.966,57	25.889,66	29.234,93	7.033,64	0,00	0,00	- 75,940
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.292.680,62	5.439.064,59	5.520.143,93	5.500.099,64	5.631.094,00	5.631.094,00	- 0,363
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	440.661,95	385.311,12	81.180,00	27.200,00	27.200,00	27.200,00	- 66,494
<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	432.556,13	586.415,77	273.079,53	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	873.218,08	971.726,89	354.259,53	27.200,00	27.200,00	27.200,00	- 92,322
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	6.165.898,70	6.410.791,48	6.374.403,46	6.027.299,64	6.158.294,00	6.158.294,00	- 5,445

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (riscossioni)	2024 (riscossioni)	2025 (previsioni cassa)	2026 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	3.769.202,65	4.123.023,45	4.163.989,65	10.540.497,86	153,134
Contributi e trasferimenti correnti	235.944,12	247.382,57	456.026,22	499.849,24	9,609
Extratributarie	692.288,58	724.987,40	768.322,54	1.095.284,42	42,555
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.697.435,35	5.095.393,42	5.388.338,41	12.135.631,52	125,220
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)	4.697.435,35	5.095.393,42	5.388.338,41	12.135.631,52	125,220
alien. e traf. c/capitale (al netto degli oneri di urbanizzazione per spese correnti)	180.369,21	412.626,01	431.299,45	380.050,78	- 11,882
<i>- di cui proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,000</i>
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	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)	180.369,21	412.626,01	431.299,45	380.050,78	- 11,882
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.877.804,56	5.508.019,43	6.319.637,86	13.015.682,30	105,956

6.4 - Analisi delle risorse

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

IMPOSTA MUNICIPALE UNICA - NUOVA IMU

L'art. 1 comma 738 legge 27 dicembre 2019 n. 160 a decorrere dall'anno 2020 ha abolito l'imposta unica comunale (IUC) ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI). I successivi commi 739 - 783 disciplinano l'abolizione della TASI con la sua incorporazione nella nuova IMU.

Con il decreto ministeriale 6 settembre 2024, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale dello scorso 18 settembre 2024, sono state integrate le fattispecie in base alle quali i Comuni possono diversificare le aliquote dell'imposta municipale propria ed elaborare e trasmettere un prospetto da inserire nella deliberazione relativa all'approvazione delle aliquote IMU attraverso apposita applicazione informatica messa a disposizione sul Portale del Federalismo Fiscale, utilizzando pertanto le sole casistiche di differenziazione delle aliquote IMU ivi previste.

In ottemperanza alle previsioni normative di cui sopra, , con deliberazione del Consiglio comunale n.28 del 19.12.2024, sono state conformate per l'anno 2025 le aliquote IMU vigenti , **secondo le opzioni previste dal prospetto obbligatorio**, che costituisce parte integrante della delibera e con relativa trasmissione al Portale del federalismo fiscale.

Le aliquote applicabili sono le seguenti:

Descrizione fattispecie imponibile IMU	Aliquota applicata
Abitazione principale per le categorie A/1- A/8- A/9	0,6 %
Assimilazione all'abitazione principale dell'unità immobiliare posseduta da anziani o disabili di cui all'art.1, comma741, lettera c),n.6), della legge n.160 del 2019	SI
Fabbricati rurali ad uso strumentale	0,00%
Fabbricati appartenenti al gruppo catastale D	1,05 %
Terreni agricoli	1,05 %
Aree fabbricabili	1,05 %
Altri fabbricati (fabbricati diversi dall'abitazione principale e dai fabbricati appartenenti al gruppo catastale D)	1,05 %

Elenco esenzioni indicate dal Comune

Nessuna esenzione presente

Devono intendersi richiamate le esenzioni, le assimilazioni all'abitazione principale, le agevolazioni e le detrazioni previste dalla legge.

Sulla base delle suddette aliquote, rimaste invariate rispetto agli anni precedenti, per ciascun anno del triennio 2026-2028 la previsione di entrata è determinata in € 1.370.000,00.

TASSA SUI RIFIUTI

L'Autorità di regolazione per l'energia e per l'ambiente (ARERA) con propria deliberazione n. 443 del 31/10/2019 ha definito i criteri di riconoscimento dei costi efficienti di esercizio e di investimento del servizio integrato dei rifiuti per il periodo 2018-2021, disciplinando la procedura di approvazione del piano economico finanziario del servizio di gestione dei rifiuti prevedendo che lo stesso debba essere validato dall'ente territorialmente competente (CBBN).

In data 03.08.2021 l'Autorità ha emanato il provvedimento relativo al MTR per il secondo periodo regolatorio (MTR2-2022/2025) che introduce la definizione del PEF regolato con orizzonte quadriennale (2022-2025) prevedendo obbligatoriamente una revisione biennale e facoltativamente una o più revisioni annuali.

Il Consiglio Comunale con proprio atto n.02 del 29.04.2024 ha aggiornato il Piano economico finanziario del servizio di gestione dei rifiuti relativo per il biennio 2024/2025, la previsione dell'entrata TARI nel bilancio di previsione 2025-2027 tenuto conto di quanto indicato nel PEF si è determinata in € 1.061.280,00 anno 2025 a cui annualmente si aggiunge il contributo MIUR per scuole quantificato in € 4.800,00

Successivamente, ARERA con propria deliberazione approverà la procedura per l'aggiornamento delle tariffe relative al terzo periodo regolatorio, facendo esplicito riferimento al MTR-3 (2026 – 2029) il cui comma 7.2 specifica, inoltre che in sede di aggiornamento biennale, le componenti di costo saranno riallineate ai dati risultanti da fonti contabili obbligatorie del bilancio consuntivo di due esercizi precedenti, verificando la sussistenza di eventuali congruagli.

Premesso che la normativa vigente (articolo 3, comma 5-quiquies, DL 228/2021) prevede che i piani finanziari del servizio di gestione dei rifiuti, le tariffe e i regolamenti della Tari siano approvati entro il 30 aprile, fatto salvo ulteriore differimento in caso di proroga dei termini per l'approvazione del bilancio di previsione; al momento dell'approvazione del bilancio di previsione 2026-2028 non essendo disponibili dati relativi all'aggiornamento del Pef, la previsione di entrata delle tariffe Tari resta invariata.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Conformemente a quanto disposto dal punto 3.7.5 del Principio contabile n. 4.2 allegato al D.Lgs 118/2011, sulla base delle riscossioni effettuate entro la chiusura del rendiconto e comunque, entro la scadenza prevista per l'approvazione del rendiconto, lo stanziamento per l'addizionale comunale IRPEF per il triennio 2026-2028 in costanza di aliquota e detrazioni si determina in € 761.000,00.

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE (FSC)

L'importo del Fondo di Solidarietà Comunale è quantificato:

- Anno 2026 € 640.730,00
- Anno 2027 € 640.730,00
- Anno 2028 € 640.730,00

al netto del contributo che il Comune di Cerano, in qualità di capo convenzione, deve a copertura delle spese per il funzionamento dell'ex Agenzia dei Segretari Comunali.

Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

Il Responsabile del Servizio Economico Finanziario è il funzionario responsabile dei tributi locali (nominato Decreto Sindacale n. 6 del 01/10/2024).

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2025	2026	2025	2026
Prima casa	6,0000	6,0000	1.710,00	1.710,00
Altri fabbricati residenziali	10,5000	10,5000	947.057,00	947.057,00
Altri fabbricati non residenziali	10,5000	10,5000	138.711,00	138.711,00
Terreni	10,5000	10,5000	163.515,00	163.515,00
Aree fabbricabili	10,5000	10,5000	119.007,00	119.007,00
TOTALE			1.370.000,00	1.370.000,00

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	2028 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	4.332.646,95	4.434.082,32	4.314.810,00	4.284.810,00	4.284.810,00	4.284.810,00	- 0,695

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2026 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (riscossioni)	2024 (riscossioni)	2025 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.769.202,65	4.123.023,45	4.163.989,65	10.540.497,86	153,134

6.4.2. ENTRATE DA CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

TRASFERIMENTI CORRENTI DELLO STATO

Contributo ordinario per il triennio 2026 - 2028 è di €.118.500,00 quantificato sulla base dei trasferimenti erogati nel corso del 2024.

Contributo erariale concorso nella copertura incremento indennità di funzione amministratori comunali:

Anno 2026 €.53.571,00

Anno 2027 €.53.571,00

Anno 2028 €.53.571,00

Lo stanziamento del Fondo Speciale Equità Livello dei Servizi per il triennio è:

Anno 2026 €.167.158,00

Anno 2027 €.305.186,00

Anno 2028 €.305.186,00

Sono altresì previsti altri trasferimenti correnti da Amministrazioni Pubbliche relativi a:

- rimborso spese consultazioni elettorali e referendarie	€ 29.000	anni 2026 - 2028
- rimborso indagini statistiche	€ 1.500	anni 2026 - 2028
- Contributo MIUR Asilo Nido	€ 15.000	anni 2026 - 2028

TRASFERIMENTI CORRENTI DELLA REGIONE

Contributo regionale a sostegno delle locazioni

Anno 2026 €.20.000,00

Anno 2027 €.20.000,00

Anno 2028 €.20.000,00

Contributo regionale a favore di soggetti privati per l'eliminazione delle barriere architettoniche: €.10.000 per ciascun anno del triennio 2026-2028

Contributo Asilo Nido

Per ciascun anno del triennio 2026 - 2028 sono stati previsti € 4.000,00.

Materiale librario biblioteca

Per ciascun anno del triennio 2026 - 2028 sono previsti € 1.500,00.

Fondo emergenza art.183 comma 2 DL n.34 del 19.05.2020 contributo alle biblioteche per acquisto libri

Per il triennio 2026 - 2028 sono previsti € 5.000,00.

TRASFERIMENTI CORRENTI DA PRIVATI

Contributo a finanziamento di borse di studio in ambito scientifico € 1.000,00 per ciascun anno del triennio 2026 - 2028

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	2028 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	253.317,19	229.914,08	392.344,00	427.576,00	565.604,00	565.604,00	8,979

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2026 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (riscossioni)	2024 (riscossioni)	2025 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	235.944,12	247.382,57	456.026,22	499.849,24	9,609

6.4.3 ANALISI DELLE ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

VENDITA DI SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI tra cui rette e servizi scolastici, asilo nido, peso pubblico, servizi cimiteriali, canoni di concessione, i cui importi sono analiticamente riportati nell'elenco delle previsioni annuali secondo la struttura del piano dei conti anni 2026 - 2028

REFEZIONE SCOLASTICA

Il costo del buono mensa con decorrenza dal 01.01.2023 è stabilito in €5,00.

Numero utenti

scuola materna 161

scuola elementare 344

A sostegno del costo del buono mensa scolastica sono previste agevolazioni per le famiglie in difficoltà economica.

Previsione di entrata nel triennio 2026 - 2028 €206.595,00.

ASILO NIDO

L'attuale struttura tariffaria è vigente dall'anno educativo 2013/2014

tempo normale	€	240,00
---------------	---	--------

tempo prolungato	€	290,00
------------------	---	--------

tempo ridotto	€	210,00
---------------	---	--------

quota di presenza giornaliera - pasto

tempo normale - prolungato	€	5,50
----------------------------	---	------

tempo ridotto	€	5,00
---------------	---	------

Le rette di cui sopra sono aumentate del 30% per la fruizione del servizio da parte di non residenti.

Limite di presenza in base al personale in servizio n. 24 bambini.

Previsione di entrata nel triennio 2026 - 2028 €57.000,00.

PRINCIPALI PROVENTI DEI BENI COMUNALI

Concessione gas metano canone € 20.000 + iva - regime transitorio in attesa di gara d'appalto.

Contratti di locazione/concessione con i gestori di telefonia mobile per l'installazione delle apparecchiature e degli impianti tecnici. Sulla base dei contratti attualmente in essere, si rilevano i seguenti canoni, a cui si aggiunge l'aggiornamento ISTAT, relativi alle locazioni di Via Santa Cristina :

CELLNEX Italia Spa	€ 7.145,20	+ iva dal 2016 rinnovato fino al 30.04.2031
ILIAD Italia Spa	€ 8.601,32	+ iva dal 2016 rinnovato fino al 31.01.2031

Dal 01.01.2022 perdono efficacia i contratti di locazione relativi alle antenne per la telefonia mobile installate sulla torre piezometrica di Via Vignone, stante l'introduzione del canone di occupazione annuale di cui al comma 831-bis dell'art.1 della L.160/2019 introdotto dal comma 5-ter dell'art.40 del D.L.n.77/2021 e stabilito in € 800,00 per ogni impianto.

CANONE UNICO EX COSAP

Entrata COSAP soppressa dal 01.01.2021 e sostituita dall'entrata patrimoniale denominata "Canone Unico" di cui alla L.160/2019 art.1 commi 816 e seguenti, nell'ambito del quale convergono l'ex Cosap e l'ex ICPDPA. In questa voce di entrata confluiscono € 29.000,00 per canone di occupazione ex Cosap ed € 16.000,00 per canone pubblicità ex ICP e DPA per un totale annuo di € 45.000,00.

PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITÀ DI CONTROLLO DEGLI ILLECITI tra cui multe, ammende a carico di famiglie, imprese e istituzioni sociali private i cui importi sono analiticamente riportati nell'elenco delle previsioni annuali secondo la struttura del piano dei conti

€ 78.900,00 per ciascun anno del triennio 2026 - 2028

RIMBORSI E ALTRE ENTRATE CORRENTI tra cui indennizzi, IVA a credito, rimborsi ASL, rimborsi segreteria convenzionata, rimborsi per l'esecuzione di ordinanze i cui importi sono analiticamente riportati nell'elenco delle previsioni annuali secondo la struttura del piano dei conti

€ 190.098,00 per ciascun anno del triennio 2026 - 2028.

DIRITTI DI ESCAVAZIONE: In riferimento all'autorizzazione in essere con scadenza nel 2030 e in costanza di incassi la previsione si aggiorna per il triennio 2026 – 2028 in € 25.000,00

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	2028 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	688.749,91	749.178,53	783.755,00	780.680,00	780.680,00	780.680,00	- 0,392

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2026 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (riscossioni)	2024 (riscossioni)	2025 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	692.288,58	724.987,40	768.322,54	1.095.284,42	42,555

6.4.4 ENTRATE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI ED IMMATERIALI: cessione diritti di superficie €. 100,00 - alienazione beni mobili
€.100,00 per ciascun anno del triennio 2026 - 2028

ENTRATE DA PERMESSI DI COSTRUIRE:

€. 25.000,00 anno 2026

€. 25.000,00 anno 2027

€. 25.000,00 anno 2028

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	2028 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione beni e trasferimenti capitale	440.661,95	385.311,12	81.180,00	27.200,00	27.200,00	27.200,00	- 66,494
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	440.661,95	385.311,12	81.180,00	27.200,00	27.200,00	27.200,00	- 66,494

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2026 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)		
	1	2	3	4	5
Alienazione beni e trasferimenti capitale	180.369,21	412.626,01	431.299,45	380.050,78	- 11,882
di cui oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
di cui oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	180.369,21	412.626,01	431.299,45	380.050,78	- 11,882

6.4.5 FUTURI MUTUI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
TOTALE	0,00			0,00

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

COMUNE DI CERANO (NO)

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2026

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000		COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	(+)	0,00	0,00	0,00
2) Trasferimenti correnti (Titolo II)	(+)	0,00	0,00	0,00
3) Entrate extratributarie (Titolo III)	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI		0,00	0,00	0,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI				
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/esercizio precedente ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	(-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	(+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi		0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO CONTRATTO				
Debito contratto al 31/12/esercizio precedente	(+)	0,00	0,00	0,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE		0,00	0,00	0,00
DEBITO POTENZIALE				
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti		0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento		0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento		0,00	0,00	0,00

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

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

6.4.7 ENTRATE DA CREDITI E ANTICIPAZIONI DI CASSA

Le anticipazioni di cassa erogate dal tesoriere dell'ente ai sensi dell'articolo all'art. 3, comma 17, della legge 350/2003, non costituiscono debito dell'ente, in quanto destinate a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità dell'ente e destinate ad essere chiuse entro l'esercizio. Pertanto, alla data del 31 dicembre di ciascun esercizio, l'ammontare delle entrate accertate e riscosse derivanti da anticipazioni deve corrispondere all'ammontare delle spese impegnate e pagate per la chiusura delle stesse.

Nel triennio 2026-2028 a tale titolo nel bilancio di previsione in entrate ed in spesa è stanziata la somma di €.500.000,00

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2027 (previsioni)	2028 (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	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2026 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2023 (accertamenti)	2024 (accertamenti)	2025 (previsioni)		
	1	2	3		
Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazione di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000

6.4.8 PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
CASE VACANZE	1.218,00	0,00	0,000
ASILO NIDO	145.389,00	137.346,00	94,467
MENSA SCOLASTICA	253.460,00	230.595,00	90,978
PESO PUBBLICO	4.650,00	6.000,00	129,032
SPETTACOLI	51.812,00	0,00	0,000
ILLUMINAZIONE VOTIVA	16.039,00	30.000,00	187,044
CENTRI ESTIVI	10.750,00	0,00	0,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	483.318,00	403.941,00	83,576

6.4.9 PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

FABBRICATI

Indirizzo	Numero civico	Stato di accatastamento	Codice comune	Foglio	Numero particella	Subalterno	Tipologia del bene	Superficie totale lorda (mq)	Superficie complessiva aree pertinenziali (mq)	Titolo di utilizzo/detenzione
PIAZZA CRESPI	12	Accatastato	C483	52	140		Servizi pubblici	1265,32	559,18	In proprietà
VIA CANELLI	67	Accatastato	C483	3	333		Altro	714,80	125,20	In proprietà
VIA A. DI DIO	19	Accatastato	C483	52	2107	1-5	Servizi pubblici	2556,77	298,57	In proprietà
VIA TORNIELLI	snc	Accatastato	C483	52	2105		Servizi pubblici	327,00	0,00	In proprietà
VIA GRAMSCI	1	Accatastato	C483	52	1502	1-2	Altro	66,00	0,00	In proprietà
VIA IV NOVEMBRE	42	Accatastato	C483	52	2352		Ricreativo/turistico	37,57	0,00	In proprietà
VIA BELLOTTI	n. 12/14	Accatastato	C483	22	883		Ricreativo/turistico	4908,75	7181,25	In proprietà
VIALE MARCHETTI	20	Accatastato	C483	22	4	1-10	Servizi pubblici	6308,48	56481,52	In proprietà
VIA BORGHETTO	9	Accatastato	C483	52	3026		Residenziale	367,14	89,62	In proprietà
PIAZZA SAN GERVASIO	1	Accatastato	C483	52	2100	2	Servizi pubblici	3183,00	1235,00	In proprietà

VIA BELLOTTI	6-8	Accatastato	C483	22	108		Servizi pubblici	1580,00	4920,00	In proprietà
VIA GRAMSCI	15	Accatastato	C483	52	1530	1	Residenziale	130,00	0,00	In proprietà
VIA GRAMSCI	15	Accatastato	C483	52	1530 2221	2 3	Residenziale	107,00	0,00	In proprietà
VIA GRAMSCI	15	Accatastato	C483	52	1530	3	Residenziale	61,00	0,00	In proprietà
VIA GRAMSCI	15	Accatastato	C483	52	2221	1	Commerciale	41,00	0,00	In proprietà
VIA GRAMSCI	15	Accatastato	C483	52	2221	2	Residenziale	83,00	0,00	In proprietà

TERRENI

Indirizzo	Numero civico	Stato di accatastamento	Codice comune	Foglio	Numero particella	Superficie totale lorda (mq)	Titolo di utilizzo/detenzione
VIA CIMAPLONE	SNC	Accatastato	C483	6	17	6470,00	In proprietà
VIA VIGNONE	16	Accatastato	C483	52	1659	1963,00	In proprietà
VIA BELLOTTI	6-8	Accatastato	C483	22	268	1008,00	In proprietà
VIA VIGNONE	SNC	Accatastato	C483	52	1855	730,00	In proprietà
VIA NOVARA	SNC	Accatastato	C483	3	183	80,00	In proprietà
VIA CANTELLI	30-48	Accatastato	C483	3	161	1446,00	In proprietà
VIA CANTELLI	21-51	Accatastato	C483	3	502	** 1684,00	In proprietà
VIA TICINO	31-33-35	Accatastato	C483	6	352	180,00	In proprietà
VIA TICINO	31-33-35	Accatastato	C483	6	344	***570,00	In proprietà
VIA TICINO	31-33-35	Accatastato	C483	6	345	***5630,00	In proprietà
VIA TICINO	25-27-29	Accatastato	C483	6	349	* 4980,00	In proprietà
VIA CANTELLI	SNC	Accatastato	C483	3	160	790,00	In proprietà
VIA CIMAPLONE	SNC	Accatastato	C483	7	56	1280,00	In proprietà
VIA MOLINO VECCHIO - ZONA PARCO DEL TICINO	SNC	Accatastato	C483	11	186	330,00	In proprietà
VIA MOLINO VECCHIO - ZONA PARCO DEL TICINO	SNC	Accatastato	C483	11	112	3570,00	In proprietà
VIA MOLINO VECCHIO - ZONA PARCO DEL TICINO	SNC	Accatastato	C483	11	86	3130,00	In proprietà
STRADA VICINALE DEI BARCHI	SNC	Accatastato	C483	19	31	1290,00	In proprietà
STRADA VICINALE DEI BARCHI	SNC	Accatastato	C483	19	180	110,00	In proprietà
VIA IV NOVEMBRE	SNC	Accatastato	C483	52	C	3276,00	In proprietà
VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	B	21390,00	In proprietà
VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	88	2585,00	In proprietà
VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	89	5610,00	In proprietà
VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	53	610,00	In proprietà
VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	422	487,00	In proprietà
VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	413	164,00	In proprietà
VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	426	4065,00	In proprietà
VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	429	72,00	In proprietà

VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	409	560,00	In proprietà
VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	109	915,00	In proprietà
VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	434	130,00	In proprietà
VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	82	1100,00	In proprietà
VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	81	7000,00	In proprietà
VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	432	6185,00	In proprietà
VIA SANTA CRISTINA	SNC	Accatastato	C483	6	384	13692,00	In proprietà
VIA TICINO	SNC	Accatastato	C483	6	359	640,00	In proprietà
VIA TORNIELLI	SNC	Accatastato	C483	52	173	910,00	In proprietà
VIA CANTELLI	67	Accatastato	C483	3	711	440,00	In proprietà
VIA CROSA (adiacente nuova circonvallazione)	SNC	Accatastato	C483	21	154	3680,00	In proprietà
COMUNE DI TERDOBBiate		Accatastato	L104	8	6	3260,00	In proprietà
COMUNE DI TERDOBBiate		Accatastato	L104	8	9	2470,00	In proprietà

* a dedurre CESSIONE DIRITTO DI SUPERFICIE (determina n. 146 del 07.10.2021)

** a dedurre CESSIONE DIRITTO DI SUPERFICIE (determina n. 168 del 19.11.2021)

*** a dedurre CESSIONE DIRITTO DI SUPERFICIE (delibera n. 139 del 19.10.2023)

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
SI RINVIA AD ELENCO CHE SEGUE			

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2026	Provento 2027	Provento 2028
Locazione fondo rustico censito al NCT al foglio 21 mapp. 154 locato dall'11.11.2019 e fino al 10.11.2034	290,00	290,00	290,00
Locazione immobile a destinazione residenziale NCU al foglio 52 mappale 1530 sub 2	2.500,00	2.500,00	2.500,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	2.790,00	2.790,00	2.790,00

6.5 Equilibri di bilancio

BILANCIO DI PREVISIONE EQUILIBRI DI BILANCIO (solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾ 2026 - 2027 - 2028

EQUILIBRI DI BILANCIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	7.033,64	0,00	0,00
Q1) Fondo pluriennale vincolato per spese titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	5.493.066,00 0,00	5.631.094,00 0,00	5.631.094,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	5.440.309,64 0,00 574.378,00	5.597.304,00 0,00 574.378,00	5.597.304,00 0,00 574.378,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri 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 dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)	43.020,00 0,00 0,00	17.020,00 0,00 0,00	17.020,00 0,00 0,00
VF) Variazioni di attività finanziarie (se negativo)	(-)	0,00	0,00	0,00
O) Equilibrio di parte corrente ⁽³⁾		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento ⁽²⁾	(+)	0,00		

Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	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	(+)	27.200,00	27.200,00	27.200,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	43.970,00	43.970,00	43.970,00
di cui fondo pluriennale vincolato di spesa		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale ⁽⁵⁾	(+)	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Variazioni di attività finanziarie (se positivo)	(+)	0,00	0,00	0,00
Z) Equilibrio di parte capitale		0,00	0,00	0,00
J) Utilizzo risultato di amministrazione per l'incremento di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
J1) Fondo pluriennale vincolato per incremento di attività finanziarie iscritto in entrata	(+)	0,00	0,00	0,00
J2) Fondo pluriennale vincolato per spese Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie iscritto in entrata	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine ⁽⁵⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine ⁽⁵⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie ⁽⁵⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
VF) Variazioni attività finanziaria		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z)		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 e al rimborso di prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

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

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 riscossioni 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 riscossioni 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 concessioni 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 concessioni 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 N, N+1 e N+2.

(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.

(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.

6.6 Quadro generale riassuntivo

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2026 - 2027 - 2028

ENTRATE	CASSA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028	SPESE	CASSA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2026	COMPETENZA ANNO 2027	COMPETENZA ANNO 2028
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	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		7.033,64	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	10.540.497,86	4.284.810,00	4.284.810,00	4.284.810,00	Titolo 1 - Spese correnti	7.545.144,38	5.440.309,64	5.597.304,00	5.597.304,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	499.849,24	427.576,00	565.604,00	565.604,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.095.284,42	780.680,00	780.680,00	780.680,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	380.050,78	27.200,00	27.200,00	27.200,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	563.911,50	43.970,00	43.970,00	43.970,00
					<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	12.515.682,30	5.520.266,00	5.658.294,00	5.658.294,00	Totale spese finali	8.109.055,88	5.484.279,64	5.641.274,00	5.641.274,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	114.483,51	43.020,00	17.020,00	17.020,00
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.408.101,83	1.083.865,00	1.083.865,00	1.083.865,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.402.538,38	1.083.865,00	1.083.865,00	1.083.865,00
Totale titoli	14.423.784,13	7.104.131,00	7.242.159,00	7.242.159,00	Totale titoli	10.126.077,77	7.111.164,64	7.242.159,00	7.242.159,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	14.423.784,13	7.111.164,64	7.242.159,00	7.242.159,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.126.077,77	7.111.164,64	7.242.159,00	7.242.159,00
Fondo di cassa finale presunto	4.297.706,36								

(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.

7 – Linee programmatiche di mandato

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 14 del 29/07/2024. sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2024 - 2029 . Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritarate al fine di garantirne la realizzazione.

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

Codice	Descrizione
63	ORGANIZZAZIONE MACCHINA AMMINISTRATIVA
64	BILANCIO
65	RAPPORTO TRASPARENTE TRA CITTADINO E AMMINISTRAZIONE
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE
67	AMBIENTE
68	ENERGIE
69	SICUREZZA
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI
71	CULTURA, TERRITORIO E SPORT
72	SPORT E TEMPO LIBERO
73	LAVORI E SVILUPPO DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE

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

7.1 – Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2026 - 2028

Linea programmatica: 63 ORGANIZZAZIONE MACCHINA AMMINISTRATIVA

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ricerca bandi e fonti di finanziamento	Trovare risorse economiche per poter fare attività ed iniziative	Attivato
Attività tributaria	Continuare l'attività di recupero dell'evasione nello spirito dell'equità fiscale privilegiando scelte che non comportino aumenti delle imposte comunali	Attivato
Orari di apertura degli uffici comunali al pubblico	Revisione degli orari di apertura al pubblico degli uffici comunali	Attivato
Digitalizzazione	Potenziamento della digitalizzazione per la gestione delle pratiche amministrative anche grazie a risorse già stanziare da PNRR	Attivato
Regolamenti Comunali ed istituzione di Consulte	Revisione dei regolamenti comunali	Attivato
	Istituzione di Consulte (giovani, commercio ed attività produttive, sport, sociale)	In fase di studio
Commissione Edilizia ed Urbanistica	Istituzione commissione Edilizia e commissione Urbanistica formata da professionisti locali, esperti in materia	IN FASE DI ATTIVAZIONE

Linea programmatica: 64 BILANCIO

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Gestione del bilancio	Migliorare i servizi offerti ai cittadini	Attivato
	Ottimizzare le spese	In fase di attivazione
	Migliorare la navigazione del cittadino nel portale del Comune	Attivato
Comunicazione e cittadinanza	Attivazione centri d'ascolto in collaborazione con le Associazioni e/o giovani studenti	In fase di studio
	Bilancio presentato con un formato di facile comprensione	In fase di studio
	Bilancio partecipato dedicato ai giovani	In fase di studio

Linea programmatica: 65 RAPPORTO TRASPARENTE TRA CITTADINO E AMMINISTRAZIONE

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Comunicazioni costanti con i CERANESI	Ascolto attento dei bisogni dei cittadini e informazione	Attivato
	Diretta WEB delle sedute del Consiglio Comunale	In attivazione
	Incontri aperti con la cittadinanza	In fase di studio
	Adottare servizio Wi-Fi nei luoghi pubblici	In fase di studio

Linea programmatica: 66 LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
VIABILITA' ED INFRASTRUTTURE	Manutenzione ordinaria e straordinaria del manto stradale, dei marciapiedi e riqualificazione di alcuni di questi	Attivato
	Studio e modifica della viabilità del centro abitato	Attivato
	Monitoraggio dei lavori di realizzazione della rotonda di via Novara ed eventuali lavori di abbellimento dell'area	Attivato
	Acquisto punti luce illuminazione pubblica con project financing	In fase di attivazione
TUTELA DEL TERRITORIO	Miglioramento della pulizia delle strade	In fase di studio
	Potenziamento del servizio di manutenzione del verde pubblico	In fase di studio
	Riqualificazione area cimiteriale, zona Gambarotta, San Pietro e adiacente parco urbano	In fase di studio/attivazione
	Valutazione della possibilità di assegnazione delle aree verdi pubbliche ad associazioni e privati per la cura del verde	In fase di studio
VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	Sistemazione definitiva dell'area feste comunitaria con installazione di una tensostruttura	Attivato
	Interventi sulla copertura della Sala Crespi	In fase di studio
ASSETTO DEL TERRITORIO	Rifacimento dell'ultimo lotto di Piazza Crespi, messa in sicurezza e abbellimento urbano della stessa	In fase di studio
	Roggia Cerana e vie d'acqua: progetto di riqualificazione generale di via Circonvallazione	In fase di studio
	Installazione di nuova segnaletica per itinerari socio-culturali in prossimità degli edifici storici anche in dialetto (Palazzo Obicini, Monumento fontana al Beato Pacifico, Palazzo Gallarati-Scotti e chiesa annessa)	In fase di studio
	Riqualificazione progressiva del centro storico	In fase di studio
	Restauro monumento ai caduti in piazza della Libertà	In fase di studio
	Partecipazione al progetto Europeo Gasles finanziato dalla Comm. Europea attraverso il programma LIFE per attivare misure di risparmio ed efficientamento energetico per i seguenti edifici: Asilo nido Mons. Occhetta - Scuola secondaria di primo grado Istituto P.Ramati - palestra Comunale di v.le Marchetti	Bando accettato in fase di monitoraggio da parte dei tecnici r
POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	Nello spazio che si è creato con l'abbattimento del capannone pericolante di viale Marchetti, realizzazione di una nuova struttura polivalente da utilizzare in parte come palestra (vista la continua richiesta da parte di diverse associazioni, per attività che non richiedono grandi spazi) e in parte come sede delle Associazioni	In fase di studio

	Interventi sulle coperture della palestra comunale, degli immobili dell'area Ex CVT utilizzati dalla bocciofila e dal Kodokan	Attivati
	Sistemazione del campo da basket di via Bagno con rifacimento della pavimentazione	Attivata
ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	Interventi sulle coperture della scuola Don Saino	In attivazione
	Redazione di un cronoprogramma per l'abbattimento della barriere architettoniche presso gli edifici scolastici	In fase di studio
SERVIZI ISTITUZIONALI E DI GESTIONE	Interventi sulle coperture del palazzo municipale	In fase di attivazione
POLITICHE SOCIALI	Vendita dell'immobile del lascito Ferutta per poter procedere alla ristrutturazione dell'immobile ospitante l'RSA "E. Besozzi"	In fase di studio
	Costruzione nuovi loculi cimiteriali	In fase di studio/attivazione

Linea programmatica: 67 AMBIENTE

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Educazione e sensibilizzazione riguardo i cambiamenti climatici	Organizzare iniziative sul territorio in collaborazione con associazioni quali Legambiente e Plastic Free da attuare anche coinvolgendo l'I.C. "P. Ramati"	ATTIVATA
Riduzione degli impatti ambientali	Prevenire l'inquinamento e tutelare le risorse naturali ed energetiche	In fase di studio
	Individuare modalità comuni per l'uso sostenibile del territorio	In fase di studio
	Incremento del numero di centraline dedicate al controllo della qualità dell'aria sul territorio ceranese	In fase di studio
	Promozione di comunità energetiche rinnovabili e dell'autoconsumo (CER) Decreto del MASE in vigore dal 24/01/2024	In fase di studio
	Promuovere la richiesta di pulizia degli alvei dei corsi d'acqua e dei relativi argini agli organismi preposti	Attivato
	Il Fiume Azzurro - valorizzazione delle aree lungo le sponde del Fiume Ticino in modo da renderle più fruibili dalla comunità in collaborazione con l'Ente di Gestione delle Aree Protette del Ticino e del Lago Maggiore e le Associazioni del territorio	Attivato

Linea programmatica: 68 ENERGIE

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Comunità energetiche	Supporto allo sviluppo di comunità energetiche sul territorio	In fase di studio
Fonti rinnovabili	Sviluppo e sostegno all'installazione di impianti di produzione di energia di fonti rinnovabili sia su edifici pubblici che privati	In fase di attivazione

Linea programmatica: 69 SICUREZZA

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela dell'incolumità fisica, dei beni e sicurezza stradale	Mappatura del territorio per individuare le aree percepite dalla popolazione come pericolose	In fase di studio
	maggior presidio del territorio e coordinamento della nostra Polizia Locale con le forze dell'ordine	Attivato
	Potenziamento dell'organico della Polizia Locale (L. R. 30/11/87 art. 5 la dotazione organica è stabilita in misura non inferiore ad un addetto ogni 1000 abitanti) che consentirà un presidio più esteso del territorio da parte della Polizia Locale	Attivato
	Rafforzamento dei sistemi di videosorveglianza in aree particolarmente a rischio	Attivato
	Incremento di ausili tecnologici mirato ad una miglior efficienza dei controlli sulla sicurezza urbana	Attivato
	Iniziative mirate alla collaborazione del Comune con le scuole e le famiglie per una sempre maggiore educazione civica	In fase di studio
Iniziative di carattere educativo	Convenzione con le Guardie Ecologiche Volontarie (GEV) della Provincia di Novara sia per progetti di vigilanza che per iniziative di carattere educativo su tematiche ambientali	Attivato
Gruppo di volontariato locale	Istituzione di un gruppo di volontariato locale di Protezione Civile in collaborazione con l'Associazione UVERP di Galliate che da tempo collabora con il nostro Comune	IN FASE DI STUDIO

Linea programmatica: 70 WELFARE E POLITICHE SOCIALI

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Area minori	Interventi urgenti per il contenimento e la prevenzione del disagio giovanile	Attivato
	Favorire la crescita di luoghi di aggregazione sociale e per il tempo libero	In fase di studio
	Supporto didattico per il contrasto alla dispersione scolastica	Attivo
	Percorsi extra-scuola per l'inserimento lavorativo	In fase di studio
Area diversamente abili	Puntuale monitoraggio delle situazioni dei diversamente abili al fine di individuare interventi e servizi corrispondenti alle diverse esigenze	In corso
	Attivazione percorsi di formazione professionale e di accompagnamento alla fruizione di servizi pubblici	In fase di studio
	Collaborazione con il Terzo Settore per promuovere lo sport come esperienza di socialità, solidarietà ed inclusione	Attivato
	Servizio trasporto alunni delle scuole dell'obbligo e residenti in collaborazione con ETS	in fase di attivazione
Area anziani	Potenziare la rete degli aiuti formali e informali attraverso un programma di assistenza domiciliare per favorire la permanenza dell'anziano nel proprio ambiente	Attivato
	Collaborare con la Casa della Salute ed i medici di base per garantire benefici tangibili in termini di servizi socio-sanitari	Attivato
	Per gli autosufficienti rendere operante la rete sociale per attività ricreative, teatrali, di tempo libero, di partecipazione attiva alla vita della comunità locale, di promozione dell'attività fisica come la "ginnastica dolce per la terza età" e gruppi di cammino, gite ed escursioni	Attivato
	Attivazione di un "Centro per gli over 65" in cui possono incontrarsi	Attivo
	Pranzo anziani over 70 per Festività natalizie in collaborazione con associazioni di volontariato	da organizzare
Area tossicodipendenze	Attuare in stretta sinergia con Asl, comuni, scuole, forze dell'ordine, associazioni sportive ed educative azioni interconnesse di prevenzione e contenimento del fenomeno	Attivato

	Collaborazione con C.I.S.A., Centro Territoriale per l'Impiego e le aziende locali per percorsi di formazione ed avvio al lavoro	Attivato
	Azioni di sostegno per contrastare le dipendenze rivolte ai soggetti interessati ed alle loro famiglie	Attivato
Area famiglia	Potenziamento del servizio dell'ASILO NIDO comunale attraverso la gestione mista di una sezione tramite concessione o appalto ed estensione orario POST NIDO	Attivato
	Consegna del kit "Una cicogna a Cerano" contenente prodotti ed accessori utili per i primi mesi di vita	In programma
	Rimodulazione costo del servizio di refezione scolastica suddiviso su più fasce di reddito e agevolazioni dal terzo figlio	In fase di studio
	CERANO IN SALUTE Promozione di buone abitudini alimentari e sportive	In programma
	CERANO CARDIO PROTETTA acquisto defibrillatori e realizzando corsi di formazione rivolti alla popolazione per manovre salvavita	Conclusa
Pari opportunità	Istituzione di una commissione pari opportunità	da attivare
	Potenziamento degli orari di apertura degli sportelli (lavoro, immigrati, violenza contro le donne, legale ...)	da attivare
	Progetto "Donne in cammino"	attivato
Associazionismo e volontariato	Attivare una effettiva partecipazione delle Associazioni ai Tavoli di Concertazioni	Attivato
Scuola	Riqualficazioni in termini di spazi, locali, arredi e servizi	Parzialmente in atto
	Percorsi di educazione civica attiva creando il "Consiglio Comunale dei Ragazzi"	Da attivare
	Collaborazione con il corpo docente per l'inserimento di programmi formativi per la conoscenza del centro storico e sensibilizzazione di tematiche quali bullismo, cyberbullismo , disturbi alimentari nei ragazzi ecc.	In fase di studio
	Verranno mantenuti i servizi scolastici come pre-scuola, borse di studio, centro ricreativo estivo per gli alunni della scuola dell'infanzia e primaria	Attivato
	Promuovere il Progetto Pedibus per accompagnare i bambini a scuola	Da attivare
	Ripristinare la "Festa dell'albero" in occasione della Giornata Nazionale degli Alberi, il 21 novembre, coinvolgendo gli organi preposti: Guardia Forestale, Parco del Ticino, associazioni del territorio	Da attivare
Giovani	Istituzione della Consulta giovani	Da attivare
	Favorire l'incontro tra generazioni attraverso l'attivazione di corsi di prima alfabetizzazione informatica e della lingua inglese o su altre tematiche emerse	Da attivare
	Promozione di un percorso di inserimento dei giovani nelle attività delle associazioni di volontariato/culturali con l'obiettivo di generare un ricambio generazionale	Attivato
	Incentivare borse di studio per studenti meritevoli, anche in ambito sportivo	Attivato
	Sostenere corsi di prevenzione delle dipendenze e dei disagi giovanili, con le realtà specifiche presenti sul territorio	In atto con Trecate
	Coinvolgere i giovani nella formazione professionale del territorio con iniziative locali che li inseriscano con il nel tessuto produttivo locale	In atto con Trecate
	Percorso benessere all'aperto	In fase di studio
Sportelli	Potenziamento degli orari di apertura degli sportelli LAVORO, IMMIGRATI, DIGITALE e ASCOLTO DONNE VITTIME DI VIOLENZA	Attivo
Housing sociale	Mappatura e censimento degli immobili dismessi e/o abbandonati presenti sul territorio	Da attivare
	Monitoraggio e supporto agli assegnataria delle case ATC per ridurre i casi di morosità incolpevole	Attivato

	Stazione di posta - potenziamento con CISA e associazioni di volontariato	In fase di attivazione
	Assegnazione alloggi di via Borghetto a persone fragili in situazione di emergenza per sfratto	Attivato
	Bando per assegnazione alloggi ATC	Da attivare

Linea programmatica: 71 CULTURA, TERRITORIO E SPORT

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e protezione della storia, luoghi, lingua e tradizioni del territorio	Valorizzare il nostro patrimonio territoriale e promuovere tramite imprese locali, associazioni, istituzioni e scambi culturali, anche attraverso il potenziamento dei GEMELLAGGI con Amendolara e Sassari.	In fase di attivazione
	Sostenere iniziative culturali promosse dal mondo associazionistico presente in paese, per valorizzare territorio, tradizioni, dialetto e figure storiche.	Attivato
	Potenziare e ampliare il servizio biblioteca con aperture stagionali serali in collaborazione con studenti/docenti universitari	In fase di studio
	Sviluppare sul territorio il concetto di "Cultura Responsabile" attraverso progetti specifici di recupero di aree/monumenti/cortili coinvolgendo imprese, industrie e realtà commerciali	In fase di studio
	Valorizzare le cascine del paese con percorsi guidati	In fase di studio
	Ripristinare e rinnovare, in occasione della Festa Patronale, il Palio dei 4 Cantoni richiamando giochi e tradizioni antiche, coinvolgendo ogni fascia d'età	In fase di studio/attivazione
	Realizzare concorsi culturali di vario genere (fotografico, letterario, musicale, artistico) e corsi ricreativi: lavori a maglia, uncinetto, decoupage, pittura, creta, giardinaggio	In fase di studio
	Potenziare il progetto "Nati per leggere" e promuovere incontri con l'autore anche a scopo formativo e/o di aggiornamento	Attivato
	Incrementare l'offerta artistica attraverso proposte di lettura creativa, corsi di teatro e danza, promuovere concerti musicali di vario genere	Attivato
	Attivare percorsi naturalistici nel Parco del Ticino con assegnazione di percorsi pedonali segnalati per le essenze forestali del parco e per la fauna autoctona. Percorsi natura con identificazione della flora e della fauna. Fucina di idee per sviluppo ambientale	In fase di studio
	Promuovere la RISERVA MAB: l'acqua come trait d'union per una nuova forma di sviluppo e conoscenza di territori tra loro contermini, ma sostanzialmente differenti	In fase di studio

Linea programmatica: 72 SPORT E TEMPO LIBERO

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Collaborazione con le realtà sportive del Comune per incentivare valori quali lealtà, spirito di squadra, competizione sportiva, impegno e motivazione e garantire la gestione in totale sicurezza delle varie attività	Sostegno a tutte le società ed associazioni sportive presenti sul territorio anche attraverso l'istituzione di una "Consulta per lo Sport" alla quale partecipino i rappresentanti di tutte le associazioni sportive comunali	In fase di studio
	Sistemazione del campo da Basket di via Bagno	Attivato
	Favorire l'accesso agli impianti sportivi a tutti i cittadini	Attivato
	Realizzazione di una giornata dedicata alla "Festa dello Sport"	Attivata

	Promuovere incontri di carattere conoscitivo-preventivo con le famiglie per migliorare la qualità della vita sotto il profilo della salute in collaborazione con l'ASL e medici di base	In fase di studio
	Organizzazione di eventi sportivi come le OLIMPIADI dell'Ovest Ticino per promuovere aggregazione sociale e confronto costruttivo con altre società sportive	In fase di studio
	Gare cinofile organizzate dalle Associazioni in collaborazione con il Corpo Nazionale delle guardie ecozoofile	In fase di studio

Linea programmatica: 73 LAVORI E SVILUPPO DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Mantenimento dell'occupazione sul territorio e creazione di nuovi posti di lavoro	Collaborazione tra aziende e amministrazione per mettere in simbiosi domanda ed offerta	Attivato
	Promuovere lo studio di programmi e strategie finalizzate allo sviluppo del territorio interagendo con Enti ed Istituzioni di categoria	In fase di studio
	Sostegno a tutti coloro che vorranno fare impresa a Cerano sostenendoli nelle pratiche burocratiche ed amministrative	Attivato
	Sostegno alle iniziative che favoriscono l'agricoltura e lo sviluppo di tutte le produzioni di prodotti tipici che rappresentano eccellenze del nostro territorio, puntando sempre sulla filiera corta ("Mercato amico" in collaborazione con Coldiretti ed agricoltori locali)	In fase di attuazione
	CONSULTA COMMERCIO E DELLA POLIZIA LOCALE COMUNALE per potenziare le piccole attività di vicinato (negozi). Istituiremo questo organismo consultivo, composto, su base volontaria, dai commercianti, ambulantisti e Polizia locale che operano sul nostro territorio. Gli obiettivi della consulta saranno quelli di valorizzare gli esercizi commerciali e il tessuto aziendale del territorio, promuovere iniziative di diversa natura, per un maggior coinvolgimento di coloro che operano sul nostro territorio nelle attività e nella vita del paese, favorendo la comunicazione e la collaborazione con l'Amministrazione Comunale e tra essi	In fase di studio

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 nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2026	1.593.605,45	19.782,00	0,00	0,00	1.613.387,45
	2027	1.593.954,97	19.782,00	0,00	0,00	1.613.736,97
	2028	1.593.954,97	19.782,00	0,00	0,00	1.613.736,97
2	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	2026	240.266,17	0,00	0,00	0,00	240.266,17
	2027	238.405,00	0,00	0,00	0,00	238.405,00
	2028	238.405,00	0,00	0,00	0,00	238.405,00
4	2026	503.027,00	0,00	0,00	0,00	503.027,00
	2027	503.027,00	0,00	0,00	0,00	503.027,00
	2028	503.027,00	0,00	0,00	0,00	503.027,00
5	2026	139.573,01	0,00	0,00	0,00	139.573,01
	2027	139.270,00	0,00	0,00	0,00	139.270,00
	2028	139.270,00	0,00	0,00	0,00	139.270,00
6	2026	22.086,00	4.270,00	0,00	0,00	26.356,00
	2027	22.086,00	4.270,00	0,00	0,00	26.356,00
	2028	22.086,00	4.270,00	0,00	0,00	26.356,00
7	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2026	42.000,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00
	2027	42.000,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00
	2028	42.000,00	0,00	0,00	0,00	42.000,00
9	2026	1.073.484,63	0,00	0,00	0,00	1.073.484,63
	2027	1.080.444,00	0,00	0,00	0,00	1.080.444,00
	2028	1.080.444,00	0,00	0,00	0,00	1.080.444,00
10	2026	321.081,00	7.000,00	0,00	0,00	328.081,00
	2027	327.710,00	7.000,00	0,00	0,00	334.710,00
	2028	327.710,00	7.000,00	0,00	0,00	334.710,00

11	2026	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	2027	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
	2028	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
12	2026	795.118,34	10.000,00	0,00	0,00	805.118,34
	2027	932.138,00	10.000,00	0,00	0,00	942.138,00
	2028	932.138,00	10.000,00	0,00	0,00	942.138,00
13	2026	12.100,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00
	2027	12.100,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00
	2028	12.100,00	0,00	0,00	0,00	12.100,00
14	2026	24.450,00	0,00	0,00	0,00	24.450,00
	2027	24.450,00	0,00	0,00	0,00	24.450,00
	2028	24.450,00	0,00	0,00	0,00	24.450,00
15	2026	12.700,00	0,00	0,00	0,00	12.700,00
	2027	12.700,00	0,00	0,00	0,00	12.700,00
	2028	12.700,00	0,00	0,00	0,00	12.700,00
16	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2026	660.218,04	2.918,00	0,00	0,00	663.136,04
	2027	668.419,03	2.918,00	0,00	0,00	671.337,03
	2028	668.419,03	2.918,00	0,00	0,00	671.337,03
50	2026	0,00	0,00	0,00	43.020,00	43.020,00
	2027	0,00	0,00	0,00	17.020,00	17.020,00
	2028	0,00	0,00	0,00	17.020,00	17.020,00
60	2026	100,00	0,00	0,00	500.000,00	500.100,00
	2027	100,00	0,00	0,00	500.000,00	500.100,00
	2028	100,00	0,00	0,00	500.000,00	500.100,00
99	2026	0,00	0,00	0,00	1.083.865,00	1.083.865,00
	2027	0,00	0,00	0,00	1.083.865,00	1.083.865,00
	2028	0,00	0,00	0,00	1.083.865,00	1.083.865,00
TOTALI	2026	5.440.309,64	43.970,00	0,00	1.626.885,00	7.111.164,64
	2027	5.597.304,00	43.970,00	0,00	1.600.885,00	7.242.159,00
	2028	5.597.304,00	43.970,00	0,00	1.600.885,00	7.242.159,00

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2026				
	Spese correnti	Spese in conto capitale	Incremento di attività finanziarie	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.534.012,18	65.233,52	0,00	0,00	2.599.245,70
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	403.015,76	0,00	0,00	0,00	403.015,76
4	799.140,22	32.447,51	0,00	0,00	831.587,73
5	199.101,57	30.913,88	0,00	0,00	230.015,45
6	30.224,81	36.568,55	0,00	0,00	66.793,36
7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	42.000,00	18.470,12	0,00	0,00	60.470,12
9	1.868.693,69	0,00	0,00	0,00	1.868.693,69

10	448.676,74	370.277,92	0,00	0,00	818.954,66
11	500,00	0,00	0,00	0,00	500,00
12	1.128.295,76	10.000,00	0,00	0,00	1.138.295,76
13	22.561,79	0,00	0,00	0,00	22.561,79
14	36.121,86	0,00	0,00	0,00	36.121,86
15	32.700,00	0,00	0,00	0,00	32.700,00
16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	0,00	114.483,51	114.483,51
60	100,00	0,00	0,00	500.000,00	500.100,00
99	0,00	0,00	0,00	1.402.538,38	1.402.538,38
TOTALI	7.545.144,38	563.911,50	0,00	2.017.021,89	10.126.077,77

Stato di attuazione delle linee programmatiche di mandato 2026 - 2028

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
63	ORGANIZZAZIONE MACCHINA AMMINISTRATIVA	Ricercare bandi e fonti di finanziamento	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Attività tributaria	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Orari di apertura degli uffici comunali al pubblico	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Digitalizzazione	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Regolamenti Comunali ed istituzione di Consulte	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Commissione Edilizia ed Urbanistica	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
64	BILANCIO	Gestione del bilancio	cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Comunicazione e cittadinanza	cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
65	RAPPORTO TRASPARENTE TRA CITTADINO E AMMINISTRAZIONE	Comunicazioni costanti con i CERANESI	cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	SERVIZI ISTITUZIONALI E DI GESTIONE	cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si

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

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	30.500,00	56.487,05	30.500,00	30.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	92.525,00	102.728,52	92.525,00	92.525,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	100,00	100,00	100,00	100,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	123.125,00	159.315,57	123.125,00	123.125,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.490.262,45	2.439.930,13	1.490.611,97	1.490.611,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.613.387,45	2.599.245,70	1.613.736,97	1.613.736,97

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

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti	1.593.605,45	2.534.012,18	1.593.954,97	1.593.954,97
Spese in conto capitale	19.782,00	65.233,52	19.782,00	19.782,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.613.387,45	2.599.245,70	1.613.736,97	1.613.736,97

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
69	SICUREZZA	Tutela dell'incolumità fisica, dei beni e sicurezza stradale	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Sì

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

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	240.266,17	403.015,76	238.405,00	238.405,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	240.266,17	403.015,76	238.405,00	238.405,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti	240.266,17	403.015,76	238.405,00	238.405,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	240.266,17	403.015,76	238.405,00	238.405,00

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Scuola	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Giovani	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si

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

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie		907,61		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.000,00	1.907,61	1.000,00	1.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	502.027,00	829.680,12	502.027,00	502.027,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	503.027,00	831.587,73	503.027,00	503.027,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti	503.027,00	799.140,22	503.027,00	503.027,00
Spese in conto capitale		32.447,51		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	503.027,00	831.587,73	503.027,00	503.027,00

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
71	CULTURA, TERRITORIO E SPORT	Tutela e protezione della storia, luoghi, lingua e tradizioni del territorio	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si

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

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	139.573,01	230.015,45	139.270,00	139.270,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	139.573,01	230.015,45	139.270,00	139.270,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti	139.573,01	199.101,57	139.270,00	139.270,00
Spese in conto capitale		30.913,88		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	139.573,01	230.015,45	139.270,00	139.270,00

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
72	SPORT E TEMPO LIBERO	Collaborazione con le realtà sportive del Comune per incentivare valori quali lealtà, spirito di squadra, competizione sportiva, impegno e motivazione e garantire la gestione in totale sicurezza delle varie attività		01-01-2025	10-06-2029	No	No

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

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	26.356,00	66.793,36	26.356,00	26.356,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	26.356,00	66.793,36	26.356,00	26.356,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti	22.086,00	30.224,81	22.086,00	22.086,00
Spese in conto capitale	4.270,00	36.568,55	4.270,00	4.270,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	26.356,00	66.793,36	26.356,00	26.356,00

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	ASSETTO DEL TERRITORIO	cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Sì

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

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	40.000,00	67.660,28	40.000,00	40.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	40.000,00	67.660,28	40.000,00	40.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.000,00		2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	42.000,00	60.470,12	42.000,00	42.000,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
Spese in conto capitale		18.470,12		
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	42.000,00	60.470,12	42.000,00	42.000,00

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	TUTELA DEL TERRITORIO	cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
67	AMBIENTE	Educazione e sensibilizzazione riguardo i cambiamenti climatici	cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Riduzione degli impatti ambientali	cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
68	ENERGIE	Comunità energetiche		01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Fonti rinnovabili		01-01-2025	10-06-2029	No	Si
69	SICUREZZA	Iniziative di carattere educativo	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si

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

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.073.484,63	1.868.693,69	1.080.444,00	1.080.444,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.073.484,63	1.868.693,69	1.080.444,00	1.080.444,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti	1.073.484,63	1.868.693,69	1.080.444,00	1.080.444,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	1.073.484,63	1.868.693,69	1.080.444,00	1.080.444,00

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	VIABILITA' ED INFRASTRUTTURE	cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si

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

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	328.081,00	818.954,66	334.710,00	334.710,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	328.081,00	818.954,66	334.710,00	334.710,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti	321.081,00	448.676,74	327.710,00	327.710,00
Spese in conto capitale	7.000,00	370.277,92	7.000,00	7.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	328.081,00	818.954,66	334.710,00	334.710,00

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
69	SICUREZZA	Gruppo di volontariato locale	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si

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

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	500,00	500,00	500,00	500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	500,00	500,00	500,00	500,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti	500,00	500,00	500,00	500,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	500,00	500,00	500,00	500,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	POLITICHE SOCIALI	cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Area minori	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Area diversamenti abili	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Area anziani	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Area tossicodipendenze	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Area famiglia	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Pari opportunità	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Associazionismo e volontariato	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Scuola	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
		Housing sociale	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si

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

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	45.500,00	87.930,80	45.500,00	45.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	75.500,00	117.930,80	75.500,00	75.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	729.618,34	1.020.364,96	866.638,00	866.638,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	805.118,34	1.138.295,76	942.138,00	942.138,00

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

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti	795.118,34	1.128.295,76	932.138,00	932.138,00

Spese in conto capitale	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	805.118,34	1.138.295,76	942.138,00	942.138,00

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Data inizio	Data fine	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Sportelli	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si
73	LAVORI E SVILUPPO DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE	Mantenimento dell'occupazione sul territorio e creazione di nuovi posti di lavoro	Cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Si

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	12.700,00	32.700,00	12.700,00	12.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	12.700,00	32.700,00	12.700,00	12.700,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

Descrizione Spesa	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Spese correnti	12.700,00	32.700,00	12.700,00	12.700,00
Spese in conto capitale				
Incremento di attività finanziarie				
Rimborso prestiti e altre spese				
TOTALE USCITE	12.700,00	32.700,00	12.700,00	12.700,00

SEZIONE OPERATIVA

9. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

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

SEZIONE OPERATIVA

Prima parte

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
63	ORGANIZZAZIONE MACCHINA AMMINISTRATIVA	Commissione Edilizia ed Urbanistica	Istituzione commissione Edilizia e commissione Urbanistica formata da professionisti locali, esperti in materia	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
		Regolamenti Comunali ed istituzione di Consulte	Istituzione di Consulte (giovani, commercio ed attività produttive, sport, sociale)	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Campeggi Dott. Gianmario
		Regolamenti Comunali ed istituzione di Consulte	Revisione dei regolamenti comunali	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Campeggi Dott. Gianmario
		Orari di apertura degli uffici comunali al pubblico	Revisione degli orari di apertura al pubblico degli uffici comunali	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Campeggi Dott. Gianmario
65	RAPPORTO TRASPARENTE TRA CITTADINO E AMMINISTRAZIONE	Comunicazioni costanti con i CERANESI	Adottare servizio Wi-Fi nei luoghi pubblici	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapio	Vignola Dott.ssa Camilla
		Comunicazioni costanti con i CERANESI	Incontri aperti con la cittadinanza	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapio	Campeggi Dott. Gianmario
		Comunicazioni costanti con i CERANESI	Diretta WEB delle sedute del Consiglio Comunale	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapio	Vignola Dott.ssa Camilla
		Comunicazioni costanti con i CERANESI	Ascolto attento dei bisogni dei cittadini e informazione	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapio	Campeggi Dott. Gianmario

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
---------------------	-------------------------	--------------------	-----------	-----------

Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	128.276,00	193.586,43	128.276,00	128.276,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	128.276,00	193.586,43	128.276,00	128.276,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	65.310,43	Previsione di competenza	136.770,58	128.276,00	128.276,00	128.276,00
			di cui già impegnate		4.499,36	4.499,36	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	139.211,56	193.586,43		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	65.310,43	Previsione di competenza	136.770,58	128.276,00	128.276,00	128.276,00
			di cui già impegnate		4.499,36	4.499,36	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	139.211,56	193.586,43		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
63	ORGANIZZAZIONE MACCHINA AMMINISTRATIVA	Ricerca bandi e fonti di finanziamento	Trovare risorse economiche per poter fare attività ed iniziative	01-01-2025	10-06-2029	No	Maria Antonella Gamoletti	Campeggi Dott. Gianmario ad interim
64	BILANCIO	Comunicazione e cittadinanza	Bilancio presentato con un formato di facile comprensione	01-01-2025	10-06-2029	No	Maria Antonella Gamoletti	Villani Dr.ssa Maria Chiara
		Comunicazione e cittadinanza	Attivazione centri d'ascolto in collaborazione con le Associazioni e/o giovani studenti	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Gestione del bilancio	Migliorare la navigazione del cittadino nel portale del Comune	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapio	Campeggi Dott. Gianmario
		Gestione del bilancio	Ottimizzare le spese	01-01-2025	10-06-2029	No	Maria Antonella Gamoletti	Villani Dr.ssa Maria Chiara
		Gestione del bilancio	Migliorare i servizi offerti ai cittadini	01-01-2025	10-06-2029	No	Maria Antonella Gamoletti	Campeggi Dott. Gianmario
		Comunicazione e cittadinanza	Bilancio partecipato dedicato ai giovani	01-01-2025	10-06-2029	No	Maria Antonella Gamoletti	Villani Dr.ssa Maria Chiara

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	140.121,28	219.277,04	140.070,97	140.070,97
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	140.121,28	219.277,04	140.070,97	140.070,97

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	79.155,76	Previsione di competenza	175.101,57	140.121,28	140.070,97	140.070,97
			di cui già impegnate		9.818,18	3.526,03	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	189.593,41	219.277,04		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	79.155,76	Previsione di competenza	175.101,57	140.121,28	140.070,97	140.070,97
			di cui già impegnate		9.818,18	3.526,03	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	189.593,41	219.277,04		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
63	ORGANIZZAZIONE MACCHINA AMMINISTRATIVA	Attività tributaria	Continuare l'attività di recupero dell'evasione nello spirito dell'equità fiscale privilegiando scelte che non comportino aumenti delle imposte comunali	01-01-2025	10-06-2029	No	Maria Antonella Gamoletti	Villani Dr.ssa Maria Chiara

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	109.852,24	182.171,08	108.862,00	108.862,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	109.852,24	182.171,08	108.862,00	108.862,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	72.318,84	Previsione di competenza	114.182,29	109.852,24	108.862,00	108.862,00
			di cui già impegnate		1.775,24		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	117.886,11	182.171,08		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	72.318,84	Previsione di competenza	114.182,29	109.852,24	108.862,00	108.862,00
			di cui già impegnate		1.775,24		
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	117.886,11	182.171,08		
--	--	--	---------------------	------------	------------	--	--

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
63	ORGANIZZAZIONE MACCHINA AMMINISTRATIVA	Digitalizzazione	Potenziamento della digitalizzazione per la gestione delle pratiche amministrative anche grazie a risorse già stanziare da PNRR	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapia	Campeggi Dott. Gianmario

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	58.170,00	106.484,35	58.170,00	58.170,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	59.670,00	107.984,35	59.670,00	59.670,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	20.315,35	Previsione di competenza	60.670,00	59.670,00	59.670,00	59.670,00
			di cui già impegnate		14.673,17	1.485,79	945,33
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	73.745,24	79.985,35		
2	Spese in conto capitale	27.999,00	Previsione di competenza	31.980,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	59.979,00	27.999,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	48.314,35	Previsione di competenza	92.650,00	59.670,00	59.670,00	59.670,00
			di cui già impegnate		14.673,17	1.485,79	945,33
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	133.724,24	107.984,35		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	SERVIZI ISTITUZIONALI E DI GESTIONE	Interventi sulle coperture del palazzo municipale	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	164.931,00	238.187,65	164.931,00	164.931,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	164.931,00	238.187,65	164.931,00	164.931,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	73.256,65	Previsione di competenza	181.259,71	164.931,00	164.931,00	164.931,00
			di cui già impegnate		48.806,19	29.553,67	1.024,80
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	217.681,51	238.187,65		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	145.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	148.994,89			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	73.256,65	Previsione di competenza	326.259,71	164.931,00	164.931,00	164.931,00

			di cui già impegnate		48.806,19	29.553,67	1.024,80
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	366.676,40	238.187,65		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
69	SICUREZZA	Tutela dell'incolumità fisica, dei beni e sicurezza stradale	Iniziative mirate alla collaborazione del Comune con le scuole e le famiglie per una sempre maggiore educazione civica	01-01-2025	10-06-2029	No	Maria Antonella Gamoletti	Coiro Dott. Diego Andrea
		Tutela dell'incolumità fisica, dei beni e sicurezza stradale	Incremento di ausili tecnologici mirato ad una miglior efficienza dei controlli sulla sicurezza urbana	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea
		Tutela dell'incolumità fisica, dei beni e sicurezza stradale	Rafforzamento dei sistemi di videosorveglianza in aree particolarmente a rischio	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea
		Tutela dell'incolumità fisica, dei beni e sicurezza stradale	Potenziamento dell'organico della Polizia Locale (L. R. 30/11/87 art. 5 la dotazione organica è stabilita in misura non inferiore ad un addetto ogni 1000 abitanti) che consentirà un presidio più esteso del territorio da parte della Polizia Locale	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea
		Tutela dell'incolumità fisica, dei beni e sicurezza stradale	maggior presidio del territorio e coordinamento della nostra Polizia Locale con le forze dell'ordine	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea
		Tutela dell'incolumità fisica, dei beni e sicurezza stradale	Mappatura del territorio per individuare le aree percepite dalla popolazione come pericolose	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				

Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	240.266,17	403.015,76	238.405,00	238.405,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	240.266,17	403.015,76	238.405,00	238.405,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	162.749,59	Previsione di competenza	228.845,12	240.266,17	238.405,00	238.405,00
			di cui già impegnate		3.431,17		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	250.886,65	403.015,76		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	18.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.698,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	162.749,59	Previsione di competenza	247.345,12	240.266,17	238.405,00	238.405,00
			di cui già impegnate		3.431,17		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	276.584,65	403.015,76		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	Redazione di un cronoprogramma per l'abbattimento della barriere architettoniche presso gli edifici scolastici	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
		ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	Interventi sulle coperture della scuola Don Saino	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Scuola	Riqualficazioni in termini di spazi, locali, arredi e servizi	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		907,61		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		907,61		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	146.564,00	247.415,09	146.564,00	146.564,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	146.564,00	248.322,70	146.564,00	146.564,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	77.209,99	Previsione di competenza	152.539,00	146.564,00	146.564,00	146.564,00
			di cui già impegnate		29.924,56	2.995,95	756,40
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	208.527,17	223.773,99		
2	Spese in conto capitale	24.548,71	Previsione di competenza				

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.827,93	24.548,71		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	101.758,70	Previsione di competenza	152.539,00	146.564,00	146.564,00	146.564,00
			di cui già impegnate		29.924,56	2.995,95	756,40
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	251.355,10	248.322,70		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Scuola	Promuovere il Progetto Pedibus per accompagnare i bambini a scuola	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Scuola	Verranno mantenuti i servizi scolastici come pre-scuola, borse di studio, centro ricreativo estivo per gli alunni della scuola dell'infanzia e primaria	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Scuola	Collaborazione con il corpo docente per l'inserimento di programmi formativi per la conoscenza del centro storico e sensibilizzazione di tematiche quali bullismo, cyberbullismo, disturbi alimentari nei ragazzi ecc.	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Scuola	Percorsi di educazione civica attiva creando il "Consiglio Comunale dei Ragazzi"	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Scuola	Ripristinare la "Festa dell'albero" in occasione della Giornata Nazionale degli Alberi, il 21 novembre, coinvolgendo gli organi preposti: Guardia Forestale, Parco del Ticino, associazioni del territorio	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				

Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	303.196,00	493.897,27	303.196,00	303.196,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	303.196,00	493.897,27	303.196,00	303.196,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	190.701,27	Previsione di competenza	309.593,00	303.196,00	303.196,00	303.196,00
			di cui già impegnate		190.552,06	42.121,49	25.902,29
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	379.221,65	493.897,27		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	190.701,27	Previsione di competenza	309.593,00	303.196,00	303.196,00	303.196,00
			di cui già impegnate		190.552,06	42.121,49	25.902,29
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	379.221,65	493.897,27		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Giovani	Percorso benessere all'aperto	01-01-2025	10-06-2029	No	Maria Antonella Gamoletti	Campeggi Dott. Gianmario ad interim
		Giovani	Coinvolgere i giovani nella formazione professionale del territorio con iniziative locali che li inseriscano con il nel tessuto produttivo locale	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Giovani	Sostenere corsi di prevenzione delle dipendenze e dei disagi giovanili, con le realtà specifiche presenti sul territorio	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Giovani	Incentivare borse di studio per studenti meritevoli, anche in ambito sportivo	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Giovani	Promozione di un percorso di inserimento dei giovani nelle attività delle associazioni di volontariato/culturali con l'obiettivo di generare un ricambio generazionale	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Giovani	Favorire l'incontro tra generazioni attraverso l'attivazione di corsi di prima alfabetizzazione informatica e della lingua inglese o su altre tematiche emerse	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Giovani	Istituzione della Consulta giovani	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti		Previsione di competenza	71.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.500,00	4.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	71.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	71.500,00	4.000,00		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	Interventi sulla copertura della Sala Crespi	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI	Sistemazione definitiva dell'area feste comunitaria con installazione di una tensostruttura	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
71	CULTURA, TERRITORIO E SPORT	Tutela e protezione della storia, luoghi, lingua e tradizioni del territorio	Attivare percorsi naturalistici nel Parco del Ticino con assegnazione di percorsi pedonali segnalati per le essenze forestali del parco e per la fauna autoctona. Percorsi natura con identificazione della flora e della fauna. Fucina di idee per sviluppo ambientale	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Vignola Dott.ssa Camilla
		Tutela e protezione della storia, luoghi, lingua e tradizioni del territorio	Incrementare l'offerta artistica attraverso proposte di lettura creativa, corsi di teatro e danza, promuovere concerti musicali di vario genere	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapio	Campeggi Dott. Gianmario ad interim
		Tutela e protezione della storia, luoghi, lingua e tradizioni del territorio	Potenziare il progetto "Nati per leggere" e promuovere incontri con l'autore anche a scopo formativo e/o di aggiornamento	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapio	Campeggi Dott. Gianmario ad interim
		Tutela e protezione della storia, luoghi, lingua e tradizioni del territorio	Realizzare concorsi culturali di vario genere (fotografico, letterario, musicale, artistico) e corsi ricreativi: lavori a maglia, uncinetto, decoupage, pittura, creta, giardinaggio	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapio	Campeggi Dott. Gianmario ad interim
		Tutela e protezione della storia, luoghi, lingua e tradizioni del territorio	Ripristinare e rinnovare, in occasione della Festa Patronale, il Palio dei 4 Cantoni richiamando giochi e tradizioni antiche,	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapio	Campeggi Dott. Gianmario ad interim

			coinvolgendo ogni fascia d'età					
		Tutela e protezione della storia, luoghi, lingua e tradizioni del territorio	Valorizzare le cascine del paese con percorsi guidati	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapiro	Campeggi Dott. Gianmario ad interim
		Tutela e protezione della storia, luoghi, lingua e tradizioni del territorio	Sviluppare sul territorio il concetto di "Cultura Responsabile" attraverso progetti specifici di recupero di aree/monumenti/cortili coinvolgendo imprese, industrie e realtà commerciali	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapiro	Campeggi Dott. Gianmario ad interim
		Tutela e protezione della storia, luoghi, lingua e tradizioni del territorio	Potenziare e ampliare il servizio biblioteca con aperture stagionali serali in collaborazione con studenti/docenti universitari	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapiro	Campeggi Dott. Gianmario ad interim
		Tutela e protezione della storia, luoghi, lingua e tradizioni del territorio	Sostenere iniziative culturali promosse dal mondo associazionistico presente in paese, per valorizzare territorio, tradizioni, dialetto e figure storiche.	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapiro	Campeggi Dott. Gianmario ad interim
		Tutela e protezione della storia, luoghi, lingua e tradizioni del territorio	Valorizzare il nostro patrimonio territoriale e promuovere tramite imprese locali, associazioni, istituzioni e scambi culturali, anche attraverso il potenziamento dei GEMELLAGGI con Amendolara e Sassari.	01-01-2025	10-06-2029	No	Samuele Sapiro	Campeggi Dott. Gianmario ad interim
		Tutela e protezione della storia, luoghi, lingua e tradizioni del territorio	Promuovere la RISERVA MAB: l'acqua come trait d'union per una nuova forma di sviluppo e conoscenza di territori tra loro contermini, ma sostanzialmente differenti	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Vignola Dott.ssa Camilla

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026	ANNO 2026	ANNO 2027	ANNO 2028
---------------------	-----------	-----------	-----------	-----------

	Competenza	Cassa		
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	139.573,01	230.015,45	139.270,00	139.270,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	139.573,01	230.015,45	139.270,00	139.270,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	59.528,56	Previsione di competenza	140.326,55	139.573,01	139.270,00	139.270,00
			di cui già impegnate		14.286,05	1.623,58	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	161.889,00	199.101,57		
2	Spese in conto capitale	30.913,88	Previsione di competenza	42.753,46			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	48.913,88	30.913,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	90.442,44	Previsione di competenza	183.080,01	139.573,01	139.270,00	139.270,00
			di cui già impegnate		14.286,05	1.623,58	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	210.802,88	230.015,45		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	Nello spazio che si è creato con l'abbattimento del capannone pericolante di viale Marchetti, realizzazione di una nuova struttura polivalente da utilizzare in parte come palestra (vista la continua richiesta da parte di diverse associazioni, per attività che non richiedono grandi spazi) e in parte come sede delle Associazioni	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
		POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	Sistemazione del campo da basket di via Bagno con rifacimento della pavimentazione	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
		POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	Interventi sulle coperture della palestra comunale, degli immobili dell'area Ex CVT utilizzati dalla bocciofila e dal Kodokan	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
72	SPORT E TEMPO LIBERO	Collaborazione con le realtà sportive del Comune per incentivare valori quali lealtà, spirito di squadra, competizione sportiva, impegno e motivazione e garantire la gestione in totale sicurezza delle varie attività	Gare cinofile organizzate dalle Associazioni in collaborazione con il Corpo Nazionale delle guardie ecozoofile	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea
		Collaborazione con le realtà sportive del Comune per incentivare valori quali lealtà, spirito di squadra, competizione sportiva, impegno e motivazione e garantire la gestione in	Organizzazione di eventi sportivi come le OLIMPIADI dell'Ovest Ticino per promuovere aggregazione sociale e confronto costruttivo con altre società sportive	01-01-2025	10-06-2029	No	Maria Antonella Gamoletti	Campeggi Dott. Gianmario ad interim

		totale sicurezza delle varie attività						
		Collaborazione con le realtà sportive del Comune per incentivare valori quali lealtà, spirito di squadra, competizione sportiva, impegno e motivazione e garantire la gestione in totale sicurezza delle varie attività	Promuovere incontri di carattere conoscitivo-preventivo con le famiglie per migliorare la qualità della vita sotto il profilo della salute in collaborazione con l'ASL e medici di base	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Collaborazione con le realtà sportive del Comune per incentivare valori quali lealtà, spirito di squadra, competizione sportiva, impegno e motivazione e garantire la gestione in totale sicurezza delle varie attività	Realizzazione di una giornata dedicata alla "Festa dello Sport"	01-01-2025	10-06-2029	No	Maria Antonella Gamoletti	Campeggi Dott. Gianmario ad interim
		Collaborazione con le realtà sportive del Comune per incentivare valori quali lealtà, spirito di squadra, competizione sportiva, impegno e motivazione e garantire la gestione in totale sicurezza delle varie attività	Favorire l'accesso agli impianti sportivi a tutti i cittadini	01-01-2025	10-06-2029	No	Maria Antonella Gamoletti	Campeggi Dott. Gianmario ad interim
		Collaborazione con le realtà sportive del Comune per incentivare valori quali lealtà, spirito di squadra, competizione sportiva, impegno e motivazione e garantire la gestione in totale sicurezza delle varie attività	Sistemazione del campo da Basket di via Bagno	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
		Collaborazione con le realtà sportive del Comune per incentivare valori quali lealtà, spirito di squadra, competizione sportiva, impegno e motivazione e garantire la gestione in totale sicurezza delle varie attività	Sostegno a tutte le società ed associazioni sportive presenti sul territorio anche attraverso l'istituzione di una "Consulta per lo Sport" alla quale partecipino i rappresentanti di tutte le associazioni sportive	01-01-2025	10-06-2029	No	Maria Antonella Gamoletti	Campeggi Dott. Gianmario ad interim

		attività	comunali				
--	--	----------	----------	--	--	--	--

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	26.356,00	66.793,36	26.356,00	26.356,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	26.356,00	66.793,36	26.356,00	26.356,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	8.138,81	Previsione di competenza	21.586,00	22.086,00	22.086,00	22.086,00
			di cui già impegnate		3.995,86		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.730,24	30.224,81		
2	Spese in conto capitale	32.298,55	Previsione di competenza	44.286,00	4.270,00	4.270,00	4.270,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	79.444,23	36.568,55		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.437,36	Previsione di competenza	65.872,00	26.356,00	26.356,00	26.356,00
			di cui già impegnate		3.995,86		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	103.174,47	66.793,36		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	ASSETTO DEL TERRITORIO	Restauro monumento ai caduti in piazza della Libertà	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
		ASSETTO DEL TERRITORIO	Riqualificazione progressiva del centro storico	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
		ASSETTO DEL TERRITORIO	Installazione di nuova segnaletica per itinerari socio-culturali in prossimità degli edifici storici anche in dialetto (Palazzo Obicini, Monumento fontana al Beato Pacifico, Palazzo Gallarati-Scotti e chiesa annessa)	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
		ASSETTO DEL TERRITORIO	Roggia Cerana e vie d'acqua: progetto di riqualificazione generale di via Circonvallazione	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Vignola Dott.ssa Camilla
		ASSETTO DEL TERRITORIO	Rifacimento dell'ultimo lotto di Piazza Crespi, messa in sicurezza e abbellimento urbano della stessa	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	40.000,00	67.660,28	40.000,00	40.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	40.000,00	67.660,28	40.000,00	40.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.000,00	-7.190,16	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	42.000,00	60.470,12	42.000,00	42.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti		Previsione di competenza	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.759,50	42.000,00		
2	Spese in conto capitale	18.470,12	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	23.129,82	18.470,12		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.470,12	Previsione di competenza	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	65.889,32	60.470,12		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	TUTELA DEL TERRITORIO	Valutazione della possibilità di assegnazione delle aree verdi pubbliche ad associazioni e privati per la cura del verde	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Vignola Dott.ssa Camilla
		TUTELA DEL TERRITORIO	Riqualificazione area cimiteriale, zona Gambarotta, San Pietro e adiacente parco urbano	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
		TUTELA DEL TERRITORIO	Potenziamento del servizio di manutenzione del verde pubblico	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Vignola Dott.ssa Camilla
67	AMBIENTE	Riduzione degli impatti ambientali	Promozione di comunità energetiche rinnovabili e dell'autoconsumo (CER) Decreto del MASE in vigore dal 24/01/2024	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Vignola Dott.ssa Camilla
69	SICUREZZA	Iniziative di carattere educativo	Convenzione con le Guardie Ecologiche Volontarie (GEV) della Provincia di Novara sia per progetti di vigilanza che per iniziative di carattere educativo su tematiche ambientali	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	98.855,00	188.731,64	105.965,00	105.965,00

TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	98.855,00	188.731,64	105.965,00	105.965,00
---	------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	89.876,64	Previsione di competenza	98.855,00	98.855,00	105.965,00	105.965,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	102.124,37	188.731,64		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	89.876,64	Previsione di competenza	98.855,00	98.855,00	105.965,00	105.965,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	102.124,37	188.731,64		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	TUTELA DEL TERRITORIO	Miglioramento della pulizia delle strade	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Vignola Dott.ssa Camilla

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	950.438,63	1.620.015,38	950.288,00	950.288,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	950.438,63	1.620.015,38	950.288,00	950.288,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	669.576,75	Previsione di competenza	933.927,66	950.438,63	950.288,00	950.288,00
			di cui già impegnate		2.435,63		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.023.708,95	1.620.015,38		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	16.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.500,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	669.576,75	Previsione di competenza	950.427,66	950.438,63	950.288,00	950.288,00

			di cui già impegnate		2.435,63		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.040.208,95	1.620.015,38		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
67	AMBIENTE	Riduzione degli impatti ambientali	Promuovere la richiesta di pulizia degli alvei dei corsi d'acqua e dei relativi argini agli organismi preposti	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea
		Riduzione degli impatti ambientali	Incremento del numero di centraline dedicate al controllo della qualità dell'aria sul territorio ceranese	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea
		Riduzione degli impatti ambientali	Individuare modalità comuni per l'uso sostenibile del territorio	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea
		Riduzione degli impatti ambientali	Prevenire l'inquinamento e tutelare le risorse naturali ed energetiche	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea
		Riduzione degli impatti ambientali	Il Fiume Azzurro - valorizzazione delle aree lungo le sponde del Fiume Ticino in modo da renderle più fruibili dalla comunità in collaborazione con l'Ente di Gestione delle Aree Protette del Ticino e del Lago Maggiore e le Associazioni del territorio	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea
		Educazione e sensibilizzazione riguardo i cambiamenti climatici	Organizzare iniziative sul territorio in collaborazione con associazioni quali Legambiente e Plastic Free da attuare anche coinvolgendo l'I.C. "P. Ramati"	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea
68	ENERGIE	Fonti rinnovabili	Sviluppo e sostegno all'installazione di impianti di produzione di energia di fonti rinnovabili sia su edifici pubblici che privati	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla

		Comunità energetiche	Supporto allo sviluppo di comunità energetiche sul territorio	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
--	--	----------------------	---	------------	------------	----	-------------	--------------------------

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	VIABILITA' ED INFRASTRUTTURE	Acquisto punti luce illuminazione pubblica con project financing	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
		VIABILITA' ED INFRASTRUTTURE	Monitoraggio dei lavori di realizzazione della rotonda di via Novara ed eventuali lavori di abbellimento dell'area	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
		VIABILITA' ED INFRASTRUTTURE	Studio e modifica della viabilità del centro abitato	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea
		VIABILITA' ED INFRASTRUTTURE	Manutenzione ordinaria e straordinaria del manto stradale, dei marciapiedi e riqualificazione di alcuni di questi	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	293.857,00	784.730,66	292.486,00	292.486,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	293.857,00	784.730,66	292.486,00	292.486,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	127.595,74	Previsione di competenza	288.621,00	286.857,00	285.486,00	285.486,00

			di cui già impegnate		23.657,87	3.557,52	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	344.353,84	414.452,74		
2	Spese in conto capitale	363.277,92	Previsione di competenza	469.889,27	7.000,00	7.000,00	7.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	687.066,51	370.277,92		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	490.873,66	Previsione di competenza	758.510,27	293.857,00	292.486,00	292.486,00
			di cui già impegnate		23.657,87	3.557,52	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.031.420,35	784.730,66		

Missione: 11 Soccorso civile
Programma: 1 Sistema di protezione civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
69	SICUREZZA	Gruppo di volontariato locale	Istituzione di un gruppo di volontariato locale di Protezione Civile in collaborazione con l'Associazione UVERP di Galliate che da tempo collabora con il nostro Comune	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	500,00	500,00	500,00	500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	500,00	500,00	500,00	500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti		Previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Area minori	Percorsi extra-scuola per l'inserimento lavorativo	01-01-2026		No		
		Area famiglia	Potenziamento del servizio dell'ASILO NIDO comunale attraverso la gestione mista di una sezione tramite concessione o appalto ed estensione orario POST NIDO	01-01-2026		No		
		Area famiglia	Consegna del kit "Una cicogna a Cerano" contenente prodotti ed accessori utili per i primi mesi di vita	01-01-2026		No		
		Area minori	Interventi urgenti per il contenimento e la prevenzione del disagio giovanile	01-01-2026		No		
		Area minori	Favorire la crescita di luoghi di aggregazione sociale e per il tempo libero	01-01-2026		No		
		Area minori	Supporto didattico per il contrasto alla dispersione scolastica	01-01-2026		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	339.054,34	481.801,76	476.313,00	476.313,00

TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	339.054,34	481.801,76	476.313,00	476.313,00
---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	142.747,42	Previsione di competenza	358.318,43	339.054,34	476.313,00	476.313,00
			di cui già impegnate		53.629,49	25.985,44	4.949,61
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	399.606,51	481.801,76		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	142.747,42	Previsione di competenza	358.318,43	339.054,34	476.313,00	476.313,00
			di cui già impegnate		53.629,49	25.985,44	4.949,61
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	399.606,51	481.801,76		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Area diversamenti abili	Collaborazione con il Terzo Settore per promuovere lo sport come esperienza di socialità, solidarietà ed inclusione	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario ad interim
		Area diversamenti abili	Attivazione percorsi di formazione professionale e di accompagnamento alla fruizione di servizi pubblici	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Area diversamenti abili	Puntuale monitoraggio delle situazioni dei diversamente abili al fine di individuare interventi e servizi corrispondenti alle diverse esigenze	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti		Previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.000,00	10.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.000,00	10.000,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	POLITICHE SOCIALI	Vendita dell'immobile del lascito Ferutta per poter procedere alla ristrutturazione dell'immobile ospitante l'RSA "E. Besozzi"	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Area anziani	Per gli autosufficienti rendere operante la rete sociale per attività ricreative, teatrali, di tempo libero, di partecipazione attiva alla vita della comunità locale, di promozione dell'attività fisica come la "ginnastica dolce per la terza età" e gruppi di cammino, gite ed escursioni	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Area anziani	Potenziare la rete degli aiuti formali e informali attraverso un programma di assistenza domiciliare per favorire la permanenza dell'anziano nel proprio ambiente	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	4.360,00	4.360,00	4.360,00	4.360,00

Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.360,00	4.360,00	4.360,00	4.360,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti		Previsione di competenza	4.360,00	4.360,00	4.360,00	4.360,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.310,00	4.360,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	38.360,80			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	38.360,80			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	42.720,80	4.360,00	4.360,00	4.360,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	47.670,80	4.360,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Area tossicodipendenze	Azioni di sostegno per contrastare le dipendenze rivolte ai soggetti interessati ed alle loro famiglie	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Area tossicodipendenze	Collaborazione con C.I.S.A., Centro Territoriale per l'Impiego e le aziende locali per percorsi di formazione ed avvio al lavoro	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	11.000,00	11.100,50	11.000,00	11.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	11.000,00	11.100,50	11.000,00	11.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	100,50	Previsione di competenza	7.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.000,00	11.100,50		

2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	28.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	28.000,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	100,50	Previsione di competenza	35.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	35.000,00	11.100,50		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Pari opportunità	Potenziamento degli orari di apertura degli sportelli (lavoro, immigrati, violenza contro le donne, legale ...)	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Pari opportunità	Istituzione di una commissione pari opportunità	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Area famiglia	CERANO CARDIO PROTETTA acquisto defibrillatori e realizzando corsi di formazione rivolti alla popolazione per manovre salvavita	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Area famiglia	CERANO IN SALUTE Promozione di buone abitudini alimentari e sportive	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Area famiglia	Rimodulazione costo del servizio di refezione scolastica suddiviso su più fasce di reddito e agevolazioni dal terzo figlio	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.218,00	1.218,00	1.218,00	1.218,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.218,00	1.218,00	1.218,00	1.218,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.218,00	1.218,00	1.218,00	1.218,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.218,00	1.218,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.218,00	1.218,00	1.218,00	1.218,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.218,00	1.218,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Housing sociale	Mappatura e censimento degli immobili dismessi e/o abbandonati presenti sul territorio	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Vignola Dott.ssa Camilla
		Housing sociale	Monitoraggio e supporto agli assegnatari delle case ATC per ridurre i casi di morosità incolpevole	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti		Previsione di competenza	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.000,00	27.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
			di cui già impegnate				

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.000,00	27.000,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Area tossicodipendenze	Attuare in stretta sinergia con Asl, comuni, scuole, forze dell'ordine, associazioni sportive ed educative azioni interconnesse di prevenzione e contenimento del fenomeno	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
		Area anziani	Collaborare con la Casa della Salute ed i medici di base per garantire benefici tangibili in termini di servizi socio-sanitari	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	35.500,00	77.930,80	35.500,00	35.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	35.500,00	77.930,80	35.500,00	35.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	288.472,00	414.278,14	288.472,00	288.472,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	323.972,00	492.208,94	323.972,00	323.972,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	168.236,94	Previsione di competenza	328.550,00	323.972,00	323.972,00	323.972,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale				

			vincolato				
			Previsione di cassa	335.480,81	492.208,94		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	168.236,94	Previsione di competenza	328.550,00	323.972,00	323.972,00	323.972,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	335.480,81	492.208,94		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 8 Cooperazione e associazionismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Associazionismo e volontariato	Attivare una effettiva partecipazione delle Associazioni ai Tavoli di Concertazioni	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti		Previsione di competenza	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.150,00	8.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	9.150,00	8.000,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
66	LAVORI PUBBLICI, URBANISTICA E PROGRAMMAZIONE TERRITORIALE	POLITICHE SOCIALI	Costruzione nuovi loculi cimiteriali	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Vignola Dott.ssa Camilla

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	70.514,00	92.606,56	70.275,00	70.275,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	80.514,00	102.606,56	80.275,00	80.275,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	22.092,56	Previsione di competenza	70.820,00	70.514,00	70.275,00	70.275,00
			di cui già impegnate		2.591,26		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	81.365,94	92.606,56		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.000,00	10.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.092,56	Previsione di competenza	80.820,00	80.514,00	80.275,00	80.275,00

			di cui già impegnate		2.591,26		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	91.365,94	102.606,56		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 11 Interventi per asili nido

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Area famiglia	Potenziamento del servizio dell'ASILO NIDO comunale attraverso la gestione mista di una sezione tramite concessione o appalto ed estensione orario POST NIDO	01-01-2026		No		
		Area famiglia	Consegna del kit "Una cicogna a Cerano" contenente prodotti ed accessori utili per i primi mesi di vita	01-01-2026		No		
		Area minori	Interventi urgenti per il contenimento e la prevenzione del disagio giovanile	01-01-2026		No		
		Area minori	Favorire la crescita di luoghi di aggregazione sociale e per il tempo libero	01-01-2026		No		
		Area minori	Supporto didattico per il contrasto alla dispersione scolastica	01-01-2026		No		
		Area minori	Percorsi extra-scuola per l'inserimento lavorativo	01-01-2026		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				

TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				
--	--	--	--	--

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
Programma: 1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Data inizio	Data fine	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
70	WELFARE E POLITICHE SOCIALI	Sportelli	Potenziamento degli orari di apertura degli sportelli LAVORO, IMMIGRATI, DIGITALE e ASCOLTO DONNE VITTIME DI VIOLENZA	01-01-2025	10-06-2029	No	Monica Aina	Campeggi Dott. Gianmario
73	LAVORI E SVILUPPO DELLE ATTIVITA' PRODUTTIVE	Mantenimento dell'occupazione sul territorio e creazione di nuovi posti di lavoro	Sostegno a tutti coloro che vorranno fare impresa a Cerano sostenendoli nelle pratiche burocratiche ed amministrative	01-01-2025	10-06-2029	No	Maria Antonella Gamoletti	Coiro Dott. Diego Andrea
		Mantenimento dell'occupazione sul territorio e creazione di nuovi posti di lavoro	Promuovere lo studio di programmi e strategie finalizzate allo sviluppo del territorio interagendo con Enti ed Istituzioni di categoria	01-01-2025	10-06-2029	No	Maria Antonella Gamoletti	Vignola Dott.ssa Camilla
		Mantenimento dell'occupazione sul territorio e creazione di nuovi posti di lavoro	Collaborazione tra aziende e amministrazione per mettere in simbiosi domanda ed offerta	01-01-2025	10-06-2029	No	Mauro Cesti	Coiro Dott. Diego Andrea
		Mantenimento dell'occupazione sul territorio e creazione di nuovi posti di lavoro	CONSULTA COMMERCIO E DELLA POLIZIA LOCALE COMUNALE per potenziare le piccole attività di vicinato (negozi). Istituiremo questo organismo consultivo, composto, su base volontaria, dai commercianti, ambulanti e Polizia locale che operano sul nostro territorio. Gli obiettivi della consulta saranno quelli di valorizzare gli esercizi commerciali e il tessuto aziendale del territorio, promuovere	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea

			iniziative di diversa natura, per un maggior coinvolgimento di coloro che operano sul nostro territorio nelle attività e nella vita del paese, favorendo la comunicazione e la collaborazione con l'Amministrazione Comunale e tra essi					
		Mantenimento dell'occupazione sul territorio e creazione di nuovi posti di lavoro	Sostegno alle iniziative che favoriscono l'agricoltura e lo sviluppo di tutte le produzioni di prodotti tipici che rappresentano eccellenze del nostro territorio, puntando sempre sulla filiera corta ("Mercato amico" in collaborazione con Coldiretti ed agricoltori locali)	01-01-2025	10-06-2029	No	Alessandro Albanese	Coiro Dott. Diego Andrea

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2026 Competenza	ANNO 2026 Cassa	ANNO 2027	ANNO 2028
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.700,00	32.700,00	12.700,00	12.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.700,00	32.700,00	12.700,00	12.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2025		Previsioni definitive 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
1	Spese correnti	20.000,00	Previsione di competenza	12.800,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				

			Previsione di cassa	25.500,00	32.700,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.000,00	Previsione di competenza	12.800,00	12.700,00	12.700,00	12.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.500,00	32.700,00		

SEZIONE OPERATIVA

Seconda parte

10 – Gli investimenti

SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2026/2028

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CERANO

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE - INTERVENTO	RESPONSABILE UNICO DEL PROGETTO	IMPORTO ANNUALITÀ	IMPORTO INTERVENTO	FINALITÀ	LIVELLO DI PRIORITÀ	CONFORMITÀ URBANISTICA	VERIFICA VINCOLI AMBIENTALI	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		INTERVENTO AGGIUNTO O VARIATO A SEGUITO DI MODIFICA PROGRAMMA (*)
											codice AUSA	denominazione	
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	sì/no	sì/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D

Il referente del programma

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

Tabella E.1
ADN - Adeguamento normativo AMB - Qualità
ambientale
COP - Completamento opera incompiuta CPA -
Conservazione del patrimonio
MIS - Miglioramento e incremento di servizio URB - Qualità urbana
VAB - Valorizzazione beni vincolati DEM - Demolizione
opera incompiuta
DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2
1. progetto di fattibilità tecnico-economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali"
2. progetto di fattibilità tecnico-economica: "documento finale"
3. progetto esecutivo

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CERANO

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 202 del codice															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP opera incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice ISTAT			Localizzazione CODICE NUTS	Trasferimento immobile a titolo di corrispettivo ex art. 202 comma 1, lett. a), del codice	Immobili disponibili	Già incluso in programma di dismissione di cui all'art. 27 del decreto-legge n. n. 201/2011, convertito dalla legge n. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da opera incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
												0,00	0,00	0,00	0,00

Il referente del programma

Note:
(1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguerlo dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre
(2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione
(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1
1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2
1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3
1. no
2. sì come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4
1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato

11 SERVIZI E FORNITURE

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2026/2028 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CERANO

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	90.760,32	226.298,00	226.298,00	543.356,32
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	90.760,32	226.298,00	226.298,00	543.356,32

Il referente del programma

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda B. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

SCHEDA H: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CERANO

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Codice fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è ricompreso (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'acquisto o (Regione/I)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile unico del progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO							CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARÀ RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11)	
																Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		codice AUSA	Denominazione		
																					importo	tipologia				
codice		data (anno)	data (anno)	codice	si/no	codice	si/no	testo	forniture / servizi	Tabella CPV	testo	Tabella H.1	testo	numero (mesi)	si/no	valore	valore	valore	valore	valore	valore	valore	testo	codice	testo	Tabella H.2
50019973003 7202600001	00199730037	2026	2026		1	No	NO	Piemonte	Servizio	55523100-3	Ristorazione scolastica e Asilo Nido	1	Gianmario Campeggi	36	SI	90.760,32	226.298,00	226.298,00	135.537,68	678.894,00	0,00					
																90.760,32	226.298,00	226.298,00	135.537,68	678.894,00	0,00					

Il referente del programma

Note
(1) Codice CUI = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di cinque cifre della prima annualità del primo programma
(2) Indica il CUP (cfr. articolo 6, comma 4)
(3) Compilare se nella colonna "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi" si è risposto "SI" e se nella colonna "Codice CUP" non è stato riportato il CUP in quanto non presente
(4) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'articolo 3, comma 1, lettera s), dell'allegato L.1
(5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F = CPV<45 o 48, S: CPV> 48
(6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6, commi 10 e 11
(7) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
(8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese eventualmente sostenute antecedentemente alla prima annualità
(9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
(10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (cfr. articolo 8)
(11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o è stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'articolo 7, commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compaiono solo in caso di modifica del programma
(12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, forniture e servizi

Tabella H.1
1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella H.2
1. modifica ex art. 7, comma 8, lettera b)
2. modifica ex art. 7, comma 8, lettera c)
3. modifica ex art. 7, comma 8, lettera d)
4. modifica ex art. 7, comma 8, lettera e)
5. modifica ex art. 7, comma 9

SCHEDA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2026/2028
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CERANO

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da precedente programmazione	Ereditato da scheda H	Testo

Il referente del programma

Note

(1) breve descrizione dei motivi

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

SPESA DI PERSONALE PREVISIONE 2025

MEDIA TRIENNIO 2011/2013	999.953,27	+	987.902,91	+	982.794,00	/	3	=	990.216,73
--------------------------	------------	---	------------	---	------------	---	---	---	------------

COSTI DEL PERSONALE COMUNALE PREVISTI NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2025.

Tipologia di spesa	Stanziamiento Previsione 2025
Spese xemolumenti (compreso cap 3220, 680, straordinari ed oneri elett, assegni famigliari I.f.t.) -FPV	1.155.905,00
	FPV 5.530
Spese IRAP compreso elettorale di 1.500 e 900 x i.f.t.	70.274
Totale parziale	1.226.179,00
Altre spese (Stage)	
personale provvisorio	
Accantonamento rinnovo contrattuale	15.000,00
Totale spese personale	1.241.179,00
incentivi funzioni tecniche (5.000+1.600 oneri +900 irap)	7.500,00
Rimborso lavoro straordinario consultazioni elettorali (15.000+3.500+1.500)	20.000,00
Totale al netto	1.213.679,00

incrementi diritti di segreteria anno 2023	2.363,00
Componenti escluse precedenti rinnovi contrattuali	141.063,00
Componenti escluse rinnovo contrattuale del 21.05.2018	34.555,00
Componenti escluse rinnovo contrattuale del 16.11.2022	32.820,00
Ivc 2025 /incremento 2% (23,80%+2,88%+8,5%)	35,18% 22.690,00
16.785,00	
cat. B1 nuova assunzione dal 01/07/2021	31.590,00
Accantonamento rinnovo contrattuale	15.000,00
Componenti soggette a limite	933.598,00
Media triennio 2011-2013	990.216,00
Ulteriore disponibilità	56.618,00

Come da indicazioni fornite dall'Amministrazione Comunale nel Bilancio di previsione 2025 è previsto:

- € SOSTITUZIONE Responsabile Servizi Finanziario
- € ASSUNZIONE n.1 Agente di Polizia Locale ex categoria C a tempo pieno ed indeterminato
- € CESSAZIONE con CONTESTUALE sostituzione Responsabile Area Servizi Demografici

SPESE PER CONTRATTI FLESSIBILI anno 2009

Nell'ambito delle spese emolumenti, oneri ed irap è ricompresa anche la somma destinata ai contratti flessibili che può raggiungere al massimo l'importo della somma impegnata a tale titolo nel corso dell'esercizio 2009 che risultava così determinata:

SPESA PER CONTRATTI FLESSIBILI ANNO 2009	Importo impegnato
Cucina asilo nido Temporary	6.692,26
Operai patrimonio	9.153,76
Tirocini stage agenzia per l'impiego	11.200,00
TOTALE	27.046,02

prevista per l'anno 2025

STAGE LAVORATIVI		
CONTRATTI A TEMPO DETERMINATO		
TOTALE		-

Nel triennio 2011/2013 il servizio di segreteria comunale è stato svolto in convenzione con il Comune di Cerano non capofila. La relativa spesa è stata rimborsata al Comune capofila della convenzione per la gestione associata della Segreteria Comunale.

La spesa media impegnata nel triennio 2011/2013 per il servizio di segreteria convenzionata è stata di € 37.931 (anno 2011 € 38.000 - anno 2012 € 40.794 -anno 2013 € 35.000) da aggiungere alla spesa media di € 990.217 impegnata per il personale dipendente nel triennio 2011/2013

COSTI DEL SEGRETARIO COMUNALE PREVISTI NEL BILANCIO DI PREVISIONE 2025

Tipologia di spesa	
Spese emolumenti	88.580,00
Oneri	27.154,00
Spese IRAP	8.126,00
Accantonamento rinnovo contrattuale	
Totale spese personale	123.860,00
di cui rinnovo contrattuale 21	3.982,00
di cui rinnovo contrattuale 24	3.065,00
Rimborso Convenzione*	69.372,00
Totale al netto dei rimborsi	54.488,00
Spesa a carico comune	54.488,00
quota a parte rinnovo contrattuale non soggetto a limite	3.132,00
oneri ed irap su rogiti non soggetti a limite	1.740,00
Spesa soggetta a limite	49.616,00
Media triennio 2011-2013	37.931,00
Ulteriore disponibilità	-11.685,00

* rimborso dal 01/04/2018	66,67%	33,33%
rimborso dal 01/01/2019	61%	39%
rimborso dal 01/04/2021	55,55%	44,45%

Previsioni	2025	2026	2027	2028
Spese per il personale dipendente	1.155.905,00	1.155.905,00	1.155.905,00	1.187.905,00
I.R.A.P.	70.274,00	70.274,00	70.274,00	70.274,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	15.000,00	24.000,00	32.000,00	7.500,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	1.241.179,00	1.250.179,00	1.258.179,00	1.265.679,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2025	Previsioni 2026	Previsioni 2027	Previsioni 2028
Incentivi per funzioni tecniche	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
Rimborso lavoro straordinario consultazioni elettorali	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Componenti esclusi precedenti rinnovi contrattuali	141.063,00	141.063,00	141.063,00	141.063,00
Componenti escluse da rinnovo contrattuale del 21.05.2018	34.555,00	34.555,00	34.555,00	34.555,00
Elemento perequativo ed IVC	22.690,00	22.690,00	22.690,00	22.690,00
Accantonamento rinnovo contrattuale	15.000,00	24.000,00	32.000,00	7.500,00
Rinnovo contrattuale del 16.11.2022	32.820,00	32.820,00	32.820,00	32.820,00
Spese per nuova assunzioni effettuate nel rispetto dei limiti assunzionali	31.590,00	31.590,00	31.590,00	31.590,00
Incremento diritti di segreteria	2.363,00	2.363,00	2.363,00	2.363,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	307.581,00	316.581,00	324.581,00	300.081,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	933.598,00	933.598,00	933.598,00	965.598,00
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Il limite di spesa per il personale imposto dal D.L. 90/2014 convertito nella L. 144/2014 è pari a € 990.216,73

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Visto il comma 3 dell'art.46 del D.L. 112 del 25.06.2008 convertito nella Legge 133 del 06.08.2008 il quale stabilisce che il limite massimo di spesa annua per incarichi di collaborazione è fissato nel bilancio preventivo degli enti locali;

Ritenuto di fissare il limite massimo di spesa per incarichi professionali esterni di natura specialistica –tecnologo alimentare per l'anno 2026, 2027 e 2028, posto che questo ente non dispone nè di strutture nè di personale tecnicamente competente a svolgere tali funzioni e pertanto si rende necessario acquisire dall'esterno la professionalità qualificata, ai sensi dell'art. 7 comma 6 del D.Lgs. 165/2001 e degli artt. 31-34 del D.L. 223/2006 convertito nella L. 284/2006, alla quale conferire un incarico professionale

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
13406 0	12.01-1.03.02.11.999	ASILO NIDO - PRESTAZIONI PROFESSIONALI E SPECIALISTICHE	3.000,00

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

FABBRICATI

N.	Identificaz. Catastale Foglio e nr. di mappa Ubicazione e consistenza	Descrizione	Destinazione urbanistica secondo il PRGC vigente	Utilizzo attuale	Ipotesi di valorizzazione	Inclusione nel piano delle alienazioni SI NO
1	NCEU Fg. 52/a mapp. 2352 Via IV Novembre 42 Consistenza:	Locale in parte occupato dai servizi igienici del Parco Peter Pan ed in parte libero	Aree per servizi e attrezzature pubbliche o di uso pubblico	Attualmente l'edificio non viene utilizzato	mantenimento della destinazione _____	NO
2	NCEU Fg. 52/b mapp. 1427 Sub. Via Borghetto 4 Consistenza:	Beni comuni non censibili: androne carraio, corte e vano scala	Aree residenziali consolidate BS	ex utilizzo come residenza temporanea per persone disagiate	mantenimento della destinazione _____	NO
3	NCEU Fg. 52/b mapp. 1427 Sub. Via Borghetto 4 Consistenza:	Box auto	Aree residenziali consolidate BS	ex utilizzo come residenza temporanea per persone disagiate	mantenimento della destinazione _____	NO
4	NCEU Fg. 52/b mapp. 1427 Sub. Via Borghetto 4 Consistenza:	Appartamento al PT composto da cucina, camera, bagno e ripostiglio	Aree residenziali consolidate BS	ex utilizzo come residenza temporanea per persone disagiate	mantenimento della destinazione _____	NO
5	NCEU Fg. 52/b mapp. 1427 Sub. Via Borghetto Consistenza:	Appartamento al PI e PII composto da cucina al primo piano e camera, bagno e ripostiglio al secondo piano	Aree residenziali consolidate BS	ex utilizzo come residenza temporanea per persone disagiate	mantenimento della destinazione _____	NO
6	NCEU Fg. 52/b mapp. 1427 Sub. Via Borghetto 4	Appartamento al PI composto da cucina, camera, bagno e ripostiglio	Aree residenziali consolidate BS	ex utilizzo come residenza temporanea per persone disagiate	mantenimento della destinazione _____	NO

	Consistenza:					
7	NCEU Fg. 52/b mapp. 1427 Sub. Via Borghetto 4 Consistenza:	Appartamento al PII composto da cucina, camera, bagno e ripostiglio	Aree residenziali consolidate BS	ex utilizzo come residenza temporanea per persone disagiate	mantenimento della destinazione _____	NO
8	NCEU Fg. 52/b mapp. 1502 cat. E/3 p.za Libertà Consistenza:	locale a disposizione	Nuclei di antica formazione	Utilizzato come sede della associazione pescatori	mantenimento della destinazione sociale/ _____	NO
9	NCEU Fg. 52/b mapp. 1502 sub. 1 cat. D/1 p.za Libertà Consistenza:	locale centrale elettrica	Nuclei di antica formazione	Utilizzato come sede della associazione pescatori	mantenimento della destinazione sociale/ _____	NO
10	NCEU Fg. 52/b mapp. 1502 sub. 2 cat. C/4 p.za Libertà Consistenza: mq 33	Locale unico al primo piano	Nuclei di antica formazione	Utilizzato come sede della associazione pescatori	mantenimento della destinazione sociale/ _____	NO
11	NCEU Fg. 22 mapp. 4 sub. 2 cat. D6 Viale Marchetti Sup catastale: mq 1050	porzione di edificio facente parte del complesso denominato Ex CVT	Aree per servizi e attrezzature pubbliche o di uso pubblico	Utilizzato come sede della "Bocciofila" e palestra "Kodokan"	mantenimento della destinazione sociale/ _____	NO
12	NCEU Fg. 22 mapp. 4 sub.3 cat. B04 Viale Marchetti Sup. catastale: mq 394	porzione di edificio facente parte del complesso denominato Ex CVT	Aree per servizi e attrezzature pubbliche o di uso pubblico	Utilizzato come sedi delle associazioni locali (corale, AVIS etc.)	mantenimento della destinazione sociale/ _____	NO
13	NCEU Fg. 22 mapp. 4 sub. 4 cat. D1 Viale Marchetti Consistenza: mq 1050	porzione di edificio facente parte del complesso denominato Ex CVT	Aree per servizi e attrezzature pubbliche o di uso pubblico	Attualmente l'edificio viene utilizzato in parte come magazzino comunale, in parte risulta inagibile	mantenimento della destinazione sociale/ _____	NO
14	NCEU Fg. 22 mapp. 4 sub. 7 cat. D6 Via Bagno n. 2 Consistenza:	Campi da tennis ed edifici destinati a spogliatoi, servizi igienici e ad attività di ristorazione	Aree per servizi e attrezzature pubbliche o di uso pubblico	Utilizzato come sede del "Tennis"	mantenimento della destinazione sociale/ _____	NO
15	NCEU Fg. 52 mapp. 1530 sub. 1 cat. A/3 Via Gramsci n. 13/15 Sup. Catastale: mq. 130	Appartamento al piano terra composto da cucina, soggiorno, n. 2 camere, bagno, cantina al piano interrato	Nuclei di antica formazione	Utilizzato come residenza	Mantenimento della destinazione attuale	SI
16	NCEU Fg. 52 mapp. 1530 sub. 2 e mapp. 2221 sub. 3 cat. A/3	Appartamento al piano secondo composto da cucina, soggiorno, n. 2	Nuclei di antica formazione	Utilizzato come residenza	Mantenimento della destinazione attuale	SI

	Via Gramsci n. 13/15 Sup. Catastale: mq. 107	camere, bagno, balcone, cantina al piano interrato				
17	NCEU Fg. 52 mapp. 1530 sub. 3 sub. 3 cat. A/3 Via Gramsci n. 13/15 Sup. Catastale: mq. 61	Appartamento al piano primo composto da cucina, soggiorno, camera, bagno, balcone, cantina al piano interrato	Nuclei di antica formazione	Utilizzato come residenza	Mantenimento della destinazione attuale	SI
18	NCEU Fg. 52 mapp. 2221 sub. 1 cat. C/1 Via Gramsci n. 13/15 Sup. Catastale: mq. 44	Negozi, antibagno e bagno al piano terra	Nuclei di antica formazione	Utilizzato come attività commerciale	Mantenimento della destinazione attuale	SI
19	NCEU Fg. 52 mapp. 2221 sub. 2 cat. A/3 Via Gramsci n. 13/15 Sup. Catastale: mq. 83	Appartamento al piano primo composto da cucina, soggiorno, N. 2 camere, bagno, balcone, cantina al piano interrato	Nuclei di antica formazione	Utilizzato come residenza	Mantenimento della destinazione attuale	SI

TERRENI

N.	Identificaz. Catastale Foglio e nr. di mappa Ubicazione e consistenza	Descrizione	Destinazione urbanistica secondo il PRGC vigente	Utilizzo attuale	Ipotesi di valorizzazione	Inclusione nel piano delle alienazioni SI NO
1	NCT Fg. 3 mapp. 161 Ente Urbano – via Cantelli Mq 1446	Area in diritto di superficie del condominio di via Cantelli	Area residenziale consolidata	Corte	Si è disposta la cessione in proprietà con delibera di C.C. n. 19 del 28/06/2007	SI
2	NCT Fg. 3 mapp 485 Ente Urbano – via Cantelli Mq 3120	Area di pertinenza delle abitazioni ATC	Area residenziale consolidata	Corte	Mantenimento della attuale destinazione	NO
3	NCT Fg. 3 mapp 494 Ente Urbano – via Cantelli Mq 270	Area di pertinenza delle abitazioni ATC	Area residenziale consolidata	Corte	Mantenimento della attuale destinazione	NO
4	NCT Fg. 3 mapp 502 Ente Urbano – via Cantelli Mq 1684	Area in diritto di superficie abitazioni di via Cantelli	Area residenziale consolidata	Corte	Si è disposta la cessione in proprietà con delibera di C.C. n. 19 del 28/06/2007 Det. n. 168 del 19.11.2021 CESSIONE DEL DIRITTO DI SUPERFICIE quota millesimale pari a 12,72/1000	SI

5	NCT Fg. 3 mapp 512 Ente Urbano – via Cantelli Mq 120	Parcheggio pubblico adiacente alle case popolari	Area residenziale consolidata	Parcheggio pubblico	Mantenimento della attuale destinazione	NO
6	NCT Fg. 6 mapp 11 Ente Urbano – via Cimaplone Mq 170	Area di pertinenza alle abitazioni ATC	Area residenziale consolidata	corte	Mantenimento della attuale destinazione	NO
7	NCT Fg. 6 mapp 278 Seminativo irriguo – piazza Donatori di sangue Mq 3339	Area pubblica	Aree a servizio della viabilità su gomma (strade)	Parcheggio pubblico e piazzale	Mantenimento della attuale destinazione	NO
8	NCT Fg. 6 mapp 344 Ente Urbano – via Ticino Mq 570	Area in diritto di superficie abitazioni di via Ticino	Area residenziale consolidata	Corte	Si è disposta la cessione in proprietà con delibera di C.C. n. 19 del 28/06/2007 a dedurre delibera n. 139 del 19.10.2023 CESSIONE DIRITTO DI SUPERFICIE	SI
9	NCT Fg. 6 mapp 345 Ente Urbano – via Ticino Mq 5630	Area in diritto di superficie abitazioni di via Ticino	Area residenziale consolidata	Corte	Si è disposta la cessione in proprietà con delibera di C.C. n. 19 del 28/06/2007 a dedurre delibera n. 139 del 19.10.2023 CESSIONE DIRITTO DI SUPERFICIE	SI
10	NCT Fg. 6 mapp 349 Ente Urbano – via Ticino Mq 5650	Area in diritto di superficie abitazioni di via Ticino	Area residenziale consolidata	Corte	Si è disposta la cessione in proprietà con delibera di C.C. n. 19 del 28/06/2007 Det. n. 146 del 07.10.2021 CESSIONE DIRITTO DI SUPERFICIE	SI
11	NCT Fg. 6 mapp 359 Prato irriguo – via Ticino Mq 640	Area a verde pubblico	Aree per servizi ed attrezzature pubbliche o di uso pubblico	Parco giochi	Mantenimento della attuale destinazione	NO
12	NCT Fg. 6 mapp 384 Prato irriguo – viale Marchetti Mq 13692	Area a verde pubblico	Aree per servizi ed attrezzature pubbliche o di uso pubblico	Parco	Mantenimento della attuale destinazione	NO
13	NCT Fg. 7 mapp 56 parte Boso ceduo Mq 1280 (parte)	Reliquato di strada	Area agricola di salvaguardia	Reliquato di strada	Mantenimento della attuale destinazione	NO
14	NCT Fg. 11 mapp 86	Terreno incolto	Area del Parco Naturale della	Riva del Naviglio	Mantenimento della attuale	NO

	Seminativo irriguo - Naviglio Mq 3130		Valle del Ticino		destinazione	
15	NCT Fg. 11 mapp 112 Prato irriguo - Naviglio Mq 3570	Terreno incolto	Area del Parco Naturale della Valle del Ticino	Riva del Naviglio	Mantenimento della attuale destinazione	NO
16	NCT Fg. 11 mapp 186 Prato irriguo - Naviglio Mq 330	Bosco	Area del Parco Naturale della Valle del Ticino	Bosco	Mantenimento della attuale destinazione agricola	NO
17	NCT Fg. 19 mapp 31 Bosco ceduo - Naviglio Mq 1290	Bosco	Area del Parco Naturale della Valle del Ticino	Bosco	Mantenimento della attuale destinazione agricola	SI
18	NCT Fg. 19 mapp 180 Bosco ceduo - Naviglio Mq 110	Bosco tra la roggia Molinara e il Naviglio	Area del Parco Naturale della Valle del Ticino	Bosco	Mantenimento della attuale destinazione agricola	NO
19	NCT Fg. 22 mapp 324 Ente Urbano Mq 10	cabina ENEL	Area residenziale consolidata	Area di sedime della cabina ENEL	Mantenimento della attuale destinazione	NO
20	NCT Fg. 28 mapp 212 Incolto sterile Roggia Cerana Mq 130	Tratto di roggia		Tratto del letto della roggia Cerana	Mantenimento della attuale destinazione	NO
21	NCT Fg. 30 mapp 43 Bosco ceduo Ripa e Fosso Mq 130	Tratto di un fosso	Area agricola generica	Tratto di un fosso e relativa ripa	Mantenimento della attuale destinazione agricola	NO
22	NCT Fg. 32 mapp 38 Mq 160	Tratto di un fosso		Tratto di un fosso e relativa ripa	Mantenimento della attuale destinazione agricola	SI
23	NCT Fg. 41 mapp 202 Incolto produttivo - Ripa e Fosso Mq 910	Tratto di un fosso		Tratto di un fosso e relativa ripa	Mantenimento della attuale destinazione agricola	NO
24	NCT Fg. 49 mapp 135 Seminativo irriguo Cascina Lobrino Mq 200	Area sistemata a parcheggio pubblico	Area per servizi e attrezzature pubbliche e di uso pubblico	Area destinata a parcheggio pubblico – ristorante Lobrino	Mantenimento della attuale destinazione	NO
25	NCT Fg. 52 mapp 1659 Ente Urbano – via Vignone Mq 1963	Area in diritto di superficie abitazioni di via Ticino	Area residenziale consolidata	corte	Si è disposta la cessione in proprietà con delibera di C.C. n. 19 del 28/06/2007	SI
26	NCT Fg. 52 mapp 2513 Seminativo irriguo – via	Area di accesso ai condomini di via Vignone	Aree a servizio della viabilità su gomma (strade)	strada	Mantenimento della attuale destinazione	NO

	Vignone Mq 220					
27	NCT Fg. 52 mapp 2579 Ente Urbano – via Vignone Mq 70	Area di accesso ai condomini di via Vignone	Aree a servizio della viabilità su gomma (strade)	strada	Mantenimento della attuale destinazione	NO
28	NCT Fg. 21 mapp 154 Risaia – via Crosa Mq 3680	Area in prossimità dell'isola ecologica	Area coltivata a riso	risaia	Mantenimento della attuale destinazione	NO
29	<i>Comune di Terdobbiate</i> NCT Fg. 8 mapp. 6 Terreno Mq. 32600	Terreno agricolo		campo coltivato	Verrà predisposta la cessione	SI
30	<i>Comune di Terdobbiate</i> NCT Fg. 8 mapp. 9 Terreno Mq. 24700	Terreno agricolo		campo coltivato	Verrà predisposta la cessione	SI

14 - Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa

15 - Programmazione triennale del fabbisogno di personale - Piano Integrato di attività e organizzazione 2025 - 2027 (PIAO)

Programmazione prevista nell'ultimo PIAO approvato dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 55 del 08.05.2025

B) STIMA DEL TREND DELLE CESSAZIONI

Alla luce della normativa vigente e delle informazioni disponibili, si prevedono le seguenti cessazioni di personale nel triennio oggetto della presente programmazione:

n. 1 Funzionario Servizio Finanziario e Tributi

(Vacante dal mese di Ottobre 2024)

n. 1 Funzionario Servizi Demografici

(Pensionamento anticipato ottobre 2025)

n. 1 Istruttore Amministrativo

(Dimissioni volontarie dal 01/02/2025)

C) STIMA DELL'EVOLUZIONE DEI FABBISOGNI

Copertura di n. 1 **Funzionario Servizio Finanziario e Tributi** a tempo pieno ed indeterminato;

Copertura di n. 1 **Funzionario Servizi Demografici** a tempo pieno ed indeterminato;

Copertura di n. 1 **Istruttore – Agente di P.M.** a tempo pieno ed indeterminato

Copertura di n. 1 **Istruttore Amministrativo** a tempo pieno ed indeterminato;

Eventuali meccanismi di progressione all'interno della medesima categoria (PEO) sono rimandati alla Contrattazione Decentrata dell'anno 2025.

SPAZI ASSUNZIONALI per l'anno 2026 dati aggiornati con Rendiconto 2024

ENTRATE CORRENTI RENDICONTO 2022	5.397.110,88	MEDIA ACCERTAMENTI ENTRATE CORRENTI RENDICONTO TRIENNIO PRECEDENTE CONSIDERATE AL NETTO DEL FCDE STANZIAMENTO DEFINITIVO NEL BILANCIO DI PREVISIONE RELATIVO ALL'ULTIMA ANNUALITA' CONSIDERATA	RAPPORTO % SPESA DI PERSONALE 2024 SU MEDIA ENTRATE CORRENTI
CAPITOLO 7111 ACCERTAMENTO ENTRATE DA RIMBORSO CONVENZIONE SEGRETARIO COMLE(AL NETTO DI IRAP) ANNO 2022 art 3 comma2 Dm Interno 21 10 20	59.487,83		
	5.337.623,05		
ENTRATE CORRENTI RENDICONTO 2023	5.274.714,05		
CAPITOLO 7111 ACCERTAMENTO ENTRATE DA RIMBORSO CONVENZIONE SEGRETARIO COMLE (AL NETTO DI IRAP) ANNO 2023 art 3 comma 2 Dm Interno 21 10 20	60.957,89		
	5.213.756,16		
ENTRATE CORRENTI RENDICONTO 2024	5.413.174,93		
CAPITOLO 7111 ACCERTAMENTO ENTRATE DA RIMBORSO CONVENZIONE SEGRETARIO COMLE (AL NETTO DI IRAP) ANNO2024 art 3 comma 2 Dm Interno 21 10 22	71.390,97		
	5.341.783,96		
FCDE STANZIAMENTO DEFINITIVO 2024 cap. 3560	551.000,00	4.746.721,06	25,16
			%VALORE SOGLIA 26,90
			marginе disponibile 1,74

Rendiconto Esercizio

2024

Impegni Macroag 1 1.265.512,81

Compenso Agenzia Interinale capitolo 1519 97,36

Stages e IRAP non rientrano

A dedurre trattamento economico al netto di irap segretario a carico comuni convenzionati 71.309,93

TOTALE Spesa DPCM 1.194.300,24

Calcolo maggior spazio assunzionale possibile

4.746.721,06 *26,90

1.276.867,96

Valore soglia

-1.194.300,24

82.567,73

Saldo positivo disponibile entro il valore soglia

margine assunzionale

16 - Altri eventuali strumenti di programmazione

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

....., lì/../....



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale

.....