
Comune di Villanova d'Asti

Provincia di Asti

VERIFICA STATO ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

Esercizio 2025 - 2027

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Riepilogo Entrate per Titoli

Titolo	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
1	F.P.V. per Spese Correnti									
	2025	65.439,74	30.130,16	95.569,90	0,00	95.569,90				
	2026	0,00	1.830,44	1.830,44	0,00	1.830,44				
	2027	0,00	652,94	652,94	0,00	652,94				
	F.P.V. per Spese in Conto Capitale									
	2025	0,00	1.891.064,74	1.891.064,74	0,00	1.891.064,74				
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	F.P.V. per Incremento di Attività Finanziarie									
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione									
	2025	0,00	382.792,82	382.792,82	20.000,00	402.792,82				
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa									
	2025	3.075.979,02	32.500,00	3.108.479,02	2.030,00	3.110.509,02	1,12 %	2.540.242,42	81,67 %	633.733,67
	2026	3.159.694,86	11.000,00	3.170.694,86	0,00	3.170.694,86	0,35 %			
	2027	3.160.694,86	22.000,00	3.182.694,86	0,00	3.182.694,86	0,70 %			
	Trasferimenti correnti									
	2025	343.126,61	162.202,09	505.328,70	0,00	505.328,70	47,27 %	117.735,50	23,30 %	400,00
	2026	326.348,00	74.202,77	400.550,77	0,00	400.550,77	22,74 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

3	Entrate extratributarie	2027	326.348,00	74.202,77	400.550,77	0,00	400.550,77	22,74 %			
		2025	1.419.450,48	258.257,16	1.677.707,64	85.518,54	1.763.226,18	24,22 %	897.866,03	50,92 %	573.364,88
		2026	1.424.916,68	211.687,00	1.636.603,68	32.080,77	1.668.684,45	17,11 %			
		2027	1.396.616,68	211.337,00	1.607.953,68	32.088,47	1.640.042,15	17,43 %			
4	Entrate in conto capitale	2025	13.933.994,00	-10.868.374,05	3.065.619,95	-268.500,00	2.797.119,95	-79,93 %	1.798.833,24	64,31 %	450.973,73
		2026	1.377.500,00	3.389.250,00	4.766.750,00	-1.720.000,00	3.046.750,00	121,18 %			
		2027	757.500,00	5.329.000,00	6.086.500,00	1.200.000,00	7.286.500,00	861,91 %			
5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	2025	0,00	430.000,00	430.000,00	0,00	430.000,00	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2027	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00 %			
6	Accensione prestiti	2025	0,00	430.000,00	430.000,00	0,00	430.000,00	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2027	100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00	0,00	-100,00 %			
7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	2025	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00 %			
		2027	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00 %			
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	2025	1.030.131,65	20.000,00	1.050.131,65	0,00	1.050.131,65	1,94 %	473.794,01	45,12 %	366.136,15
		2026	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00 %			
		2027	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00 %			
TOTALI TITOLI											
	2025	20.702.681,76	-9.535.414,80	11.167.266,96	-180.951,46	10.986.315,50	-46,93 %	5.828.471,20	53,05 %	2.024.608,43	
	2026	8.218.591,19	3.686.139,77	11.904.730,96	-1.687.919,23	10.216.811,73	24,31 %				
	2027	7.771.291,19	5.636.539,77	13.407.830,96	1.132.088,47	14.539.919,43	87,10 %				
TOTALE GENERALE ENTRATE											
	2025	20.768.121,50	-7.231.427,08	13.536.694,42	-160.951,46	13.375.742,96	-35,59 %	5.828.471,20	43,57 %	2.024.608,43	
	2026	8.218.591,19	3.687.970,21	11.906.561,40	-1.687.919,23	10.218.642,17	24,34 %				

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

	2027	7.771.291,19	5.637.192,71	13.408.483,90	1.132.088,47	14.540.572,37	87,11 %			
--	------	--------------	--------------	---------------	--------------	---------------	---------	--	--	--

Nelle pagine seguenti vengono dettagliate le varie entrate e le variazioni intercorse rispetto allo stanziato iniziale di bilancio 2025-2027 approvato alla fine dello scorso anno.

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Analisi Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

<i>Tipologie</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Accertato</i>	<i>% Accertato / Assestato finale</i>	<i>Incassato</i>
101	Imposte tasse e proventi assimilati									
	2025	2.568.979,02	32.500,00	2.601.479,02	2.030,00	2.603.509,02	1,34 %	2.067.242,42	79,40 %	348.311,97
	2026	2.658.694,86	11.000,00	2.669.694,86	0,00	2.669.694,86	0,41 %			
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	2027	22.000,00	2.681.694,86	0,00	2.681.694,86	0,83 %			
	2025	507.000,00	0,00	507.000,00	0,00	507.000,00	0,00 %	473.000,00	93,29 %	285.421,70
	2026	501.000,00	0,00	501.000,00	0,00	501.000,00	0,00 %			
	2027	501.000,00	0,00	501.000,00	0,00	501.000,00	0,00 %			
	TOTALI TITOLO									
	2025	3.075.979,02	32.500,00	3.108.479,02	2.030,00	3.110.509,02	1,12 %	2.540.242,42	81,67 %	633.733,67
	2026	3.159.694,86	11.000,00	3.170.694,86	0,00	3.170.694,86	0,35 %			
	2027	3.160.694,86	22.000,00	3.182.694,86	0,00	3.182.694,86	0,70 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Analisi Titolo 2 - Trasferimenti correnti

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato	
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	2025	341.026,61	162.202,09	503.228,70	0,00	503.228,70	47,56 %	117.335,50	23,32 %	0,00
		2026	324.248,00	74.202,77	398.450,77	0,00	398.450,77	22,88 %			
		2027	324.248,00	74.202,77	398.450,77	0,00	398.450,77	22,88 %			
103	Trasferimenti correnti da Imprese	2025	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %	400,00	19,05 %	400,00
		2026	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %			
		2027	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %			
TOTALI TITOLO		2025	343.126,61	162.202,09	505.328,70	0,00	505.328,70	47,27 %	117.735,50	23,30 %	400,00
2026	326.348,00	74.202,77	400.550,77	0,00	400.550,77	22,74 %					
2027	326.348,00	74.202,77	400.550,77	0,00	400.550,77	22,74 %					

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:

contributi statali PNRR 2025 digitalizzazione

contributi da Ministero per piano di azione nazionale pluriennale per la promozione del sistema integrato di educazione e di istruzione

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Analisi Titolo 3 - Entrate extratributarie

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato	
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	2025	652.213,93	12.640,00	664.853,93	0,00	664.853,93	1,94 %	321.013,19	48,28 %	270.900,73
		2026	647.530,13	9.500,00	657.030,13	0,00	657.030,13	1,47 %			
		2027	646.530,13	9.150,00	655.680,13	0,00	655.680,13	1,42 %			
200	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2025	493.850,00	235.000,00	728.850,00	45.074,54	773.924,54	56,71 %	488.597,61	63,13 %	278.571,61
		2026	533.000,00	200.000,00	733.000,00	32.080,77	765.080,77	43,54 %			
		2027	513.500,00	200.000,00	713.500,00	32.088,47	745.588,47	45,20 %			
300	Interessi attivi	2025	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00 %	1,04	1,04 %	1,04
		2026	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00 %			
		2027	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00 %			
400	Altre entrate da redditi da capitale	2025	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00 %			
		2027	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00 %			
500	Rimborsi e altre entrate correnti	2025	268.286,55	10.617,16	278.903,71	40.444,00	319.347,71	19,03 %	88.254,19	27,64 %	23.891,50
		2026	239.286,55	2.187,00	241.473,55	0,00	241.473,55	0,91 %			
		2027	231.486,55	2.187,00	233.673,55	0,00	233.673,55	0,94 %			
	TOTALI TITOLO										
		2025	1.419.450,48	258.257,16	1.677.707,64	85.518,54	1.763.226,18	24,22 %	897.866,03	50,92 %	573.364,88

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

	2026	1.424.916,68	211.687,00	1.636.603,68	32.080,77	1.668.684,45	17,11 %			
	2027	1.396.616,68	211.337,00	1.607.953,68	32.088,47	1.640.042,15	17,43 %			

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:
 maggiori incassi da velox previsti

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Analisi Titolo 4 - Entrate in conto capitale

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato	
100	Tributi in conto capitale	2025	211.000,00	-200.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00	-94,79 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	211.000,00	-200.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00	-94,79 %			
		2027	211.000,00	-200.000,00	11.000,00	0,00	11.000,00	-94,79 %			
200	Contributi agli investimenti	2025	13.057.994,00	-10.678.374,05	2.379.619,95	-180.000,00	2.199.619,95	-83,15 %	1.753.410,31	79,71 %	405.550,80
		2026	640.500,00	3.550.750,00	4.191.250,00	-1.720.000,00	2.471.250,00	285,83 %			
		2027	500,00	5.529.000,00	5.529.500,00	1.200.000,00	6.729.500,00	1.345.800,00 %			
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2025	343.000,00	0,00	343.000,00	0,00	343.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	343.000,00	0,00	343.000,00	0,00	343.000,00	0,00 %			
		2027	343.000,00	0,00	343.000,00	0,00	343.000,00	0,00 %			
500	Altre entrate in conto capitale	2025	322.000,00	10.000,00	332.000,00	-88.500,00	243.500,00	-24,38 %	45.422,93	18,65 %	45.422,93
		2026	183.000,00	38.500,00	221.500,00	0,00	221.500,00	21,04 %			
		2027	203.000,00	0,00	203.000,00	0,00	203.000,00	0,00 %			
	TOTALI TITOLO	2025	13.933.994,00	-10.868.374,05	3.065.619,95	-268.500,00	2.797.119,95	-79,93 %	1.798.833,24	64,31 %	450.973,73
		2026	1.377.500,00	3.389.250,00	4.766.750,00	-1.720.000,00	3.046.750,00	121,18 %			
		2027	757.500,00	5.329.000,00	6.086.500,00	1.200.000,00	7.286.500,00	861,91 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:

modifiche del cronoprogramma degli investimenti e dei relativi contributi previsti, in particolare il progetto polo scolastico

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Analisi Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie

<i>Tipologie</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Accertato</i>	<i>% Accertato / Assestato finale</i>	<i>Incassato</i>
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie									
	2025	0,00	430.000,00	430.000,00	0,00	430.000,00	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00 %			
	TOTALI TITOLO									
	2025	0,00	430.000,00	430.000,00	0,00	430.000,00	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00 %			

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:

si prevede di stipulare un mutuo a parziale copertura delle maggiori spese previste per il progetto della torre civica e un mutuo quale fondo rotativo progettualità del nuovo complesso scolastico.

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Analisi Titolo 6 - Accensione prestiti

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine									
	2025	0,00	430.000,00	430.000,00	0,00	430.000,00	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00	0,00	-100,00 %			
	TOTALI TITOLO									
	2025	0,00	430.000,00	430.000,00	0,00	430.000,00	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	100.000,00	0,00	100.000,00	-100.000,00	0,00	-100,00 %			

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:

si prevede di stipulare un mutuo a parziale copertura delle maggiori spese previste per il progetto della torre civica e un mutuo quale fondo rotativo progettualità del nuovo complesso scolastico.

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Analisi Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

<i>Tipologie</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Accertato</i>	<i>% Accertato / Assestato finale</i>	<i>Incassato</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere									
	2025	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00 %			
	2027	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00 %			
	TOTALI TITOLO									
	2025	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00 %			
	2027	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Analisi Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologie	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Accertato	% Accertato / Assestato finale	Incassato	
100	Entrate per partite di giro	2025	924.131,65	0,00	924.131,65	0,00	924.131,65	0,00 %	473.794,01	51,27 %	366.136,15
		2026	924.131,65	0,00	924.131,65	0,00	924.131,65	0,00 %			
		2027	924.131,65	0,00	924.131,65	0,00	924.131,65	0,00 %			
200	Entrate per conto terzi	2025	106.000,00	20.000,00	126.000,00	0,00	126.000,00	18,87 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	106.000,00	0,00	106.000,00	0,00	106.000,00	0,00 %			
		2027	106.000,00	0,00	106.000,00	0,00	106.000,00	0,00 %			
	TOTALI TITOLO										
		2025	1.030.131,65	20.000,00	1.050.131,65	0,00	1.050.131,65	1,94 %	473.794,01	45,12 %	366.136,15
		2026	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00 %			
		2027	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Riepilogo per Missioni

MISSIONI GESTITE DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2025-2027 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni sono quelle istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.8 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
	Disavanzo di Amministrazione 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione									
	2025	3.099.318,34	1.889.054,29	4.988.372,63	76.037,00	5.064.409,63	63,40 %	3.000.375,42	59,24 %	1.213.513,63
	2026	2.124.857,58	468.605,95	2.593.463,53	0,00	2.593.463,53	22,05 %			
	2027	2.343.882,25	110.851,91	2.454.734,16	-100.000,00	2.354.734,16	0,46 %			
Missione 02	Giustizia									
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza									
	2025	621.924,75	20.289,98	642.214,73	-108.011,00	534.203,73	-14,10 %	343.602,15	64,32 %	97.143,00
	2026	681.265,00	-1.200,00	680.065,00	0,00	680.065,00	-0,18 %			
	2027	653.965,00	-3.850,00	650.115,00	0,00	650.115,00	-0,59 %			
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio									
	2025	11.471.963,44	-10.720.678,20	751.285,24	0,00	751.285,24	-93,45 %	381.973,01	50,84 %	199.361,16
	2026	471.963,44	3.825.321,80	4.297.285,24	-1.900.000,00	2.397.285,24	407,94 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2027	471.963,44	4.024.321,80	4.496.285,24	1.200.000,00	5.696.285,24	1.106,93 %	508.632,10	87,72 %	33.995,66
		2025	40.250,00	539.564,00	579.814,00	0,00	579.814,00	1.340,53 %			
		2026	39.250,00	44.250,00	83.500,00	0,00	83.500,00	112,74 %			
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2027	39.250,00	0,00	39.250,00	0,00	39.250,00	0,00 %	4.000,00	5,13 %	4.000,00
		2025	33.700,00	44.300,00	78.000,00	0,00	78.000,00	131,45 %			
		2026	34.500,00	0,00	34.500,00	0,00	34.500,00	0,00 %			
Missione 07	Turismo	2027	34.500,00	0,00	34.500,00	0,00	34.500,00	0,00 %	4.600,03	34,98 %	4.600,03
		2025	14.650,00	-1.500,00	13.150,00	0,00	13.150,00	-10,24 %			
		2026	14.650,00	-1.500,00	13.150,00	0,00	13.150,00	-10,24 %			
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2027	14.650,00	-1.500,00	13.150,00	0,00	13.150,00	-10,24 %	11.528,86	57,64 %	0,00
		2025	6.000,00	14.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	233,33 %			
		2026	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00 %			
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2027	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00 %	1.960.349,53	92,57 %	356.229,63
		2025	1.970.937,44	326.653,51	2.297.590,95	-180.000,00	2.117.590,95	7,44 %			
		2026	1.545.289,44	-640.000,00	905.289,44	180.000,00	1.085.289,44	-29,77 %			
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	2027	904.764,77	1.529.000,00	2.433.764,77	0,00	2.433.764,77	168,99 %	622.783,83	69,95 %	301.109,48
		2025	334.082,30	546.191,66	880.273,96	10.000,00	890.273,96	166,48 %			
		2026	448.642,00	-33.706,54	414.935,46	0,00	414.935,46	-7,51 %			
Missione 11	Soccorso civile	2027	448.642,00	-58.830,00	389.812,00	0,00	389.812,00	-13,11 %	7.323,37	2,26 %	0,00
		2025	303.072,00	21.547,52	324.619,52	0,00	324.619,52	7,11 %			
		2026	72,00	0,00	72,00	0,00	72,00	0,00 %			
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2027	72,00	0,00	72,00	0,00	72,00	0,00 %	152.871,10	34,49 %	66.146,76
		2025	445.640,61	-2.425,84	443.214,77	0,00	443.214,77	-0,54 %			
		2026	428.448,00	-6.052,00	422.396,00	0,00	422.396,00	-1,41 %			
		2027	428.448,00	-6.052,00	422.396,00	0,00	422.396,00	-1,41 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 13	Tutela della salute	2025	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
		2027	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	2025	7.750,00	1.700,00	9.450,00	0,00	9.450,00	21,94 %	3.610,00	38,20 %	2.903,95
		2026	7.750,00	1.500,00	9.250,00	0,00	9.250,00	19,35 %			
		2027	7.750,00	1.500,00	9.250,00	0,00	9.250,00	19,35 %			
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2025	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %	2.064,00	98,29 %	141,62
		2026	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %			
		2027	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %			
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	2025	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00 %	60.000,00	100,00 %	0,00
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 19	Relazioni internazionali	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
Missione 20	Fondi e accantonamenti	2025	242.358,97	9.876,00	252.234,97	41.022,54	293.257,51	21,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	242.034,08	19.751,00	261.785,08	32.080,77	293.865,85	21,42 %			
		2027	242.034,08	19.751,00	261.785,08	32.088,47	293.873,55	21,42 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 50	Debito pubblico	2025	240.742,00	0,00	240.742,00	0,00	240.742,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	238.138,00	11.000,00	249.138,00	0,00	249.138,00	4,62 %			
		2027	239.638,00	22.000,00	261.638,00	0,00	261.638,00	9,18 %			
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	2025	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00 %	500,00	0,06 %	0,00
		2026	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00 %			
		2027	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00 %			
Missione 99	Servizi per conto terzi	2025	1.030.131,65	20.000,00	1.050.131,65	0,00	1.050.131,65	1,94 %	453.990,32	43,23 %	350.334,11
		2026	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00 %			
		2027	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00 %			
	TOTALI MISSIONI	2025	20.768.121,50	-7.231.427,08	13.536.694,42	-160.951,46	13.375.742,96	-35,59 %	7.518.203,72	56,21 %	2.629.479,03
		2026	8.218.591,19	3.687.970,21	11.906.561,40	-1.687.919,23	10.218.642,17	24,34 %			
		2027	7.771.291,19	5.637.192,71	13.408.483,90	1.132.088,47	14.540.572,37	87,11 %			
	TOTALE GENERALE SPESE	2025	20.768.121,50	-7.231.427,08	13.536.694,42	-160.951,46	13.375.742,96	-35,59 %	7.518.203,72	56,21 %	2.629.479,03
		2026	8.218.591,19	3.687.970,21	11.906.561,40	-1.687.919,23	10.218.642,17	24,34 %			
		2027	7.771.291,19	5.637.192,71	13.408.483,90	1.132.088,47	14.540.572,37	87,11 %			

Nelle pagine seguenti vengono dettagliate le varie spese e le variazioni intercorse rispetto allo stanziato iniziale di bilancio 2025-2027 approvato alla fine dello scorso anno.

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All'interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
1	Organi istituzionali									
	2025	118.857,00	224.612,83	343.469,83	0,00	343.469,83	188,98 %	324.854,97	94,58 %	199.589,27
	2026	116.057,00	553,41	116.610,41	0,00	116.610,41	0,48 %			
	2027	116.057,00	553,41	116.610,41	0,00	116.610,41	0,48 %			
	di cui spese correnti									
	2025	114.857,00	4.815,39	119.672,39	0,00	119.672,39	4,19 %	115.368,98	96,40 %	65.575,70
	2026	112.057,00	553,41	112.610,41	0,00	112.610,41	0,49 %			
	2027	112.057,00	553,41	112.610,41	0,00	112.610,41	0,49 %			
	di cui spese in conto capitale									
	2025	4.000,00	219.797,44	223.797,44	0,00	223.797,44	5.494,94 %	209.485,99	93,61 %	134.013,57
	2026	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00 %			
	2027	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00 %			
2	Segreteria generale									

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2025	336.469,00	84.350,00	420.819,00	1.850,00	422.669,00	25,62 %	371.142,16	87,81 %	164.971,98
		2026	341.069,00	10.850,00	351.919,00	0,00	351.919,00	3,18 %			
		2027	341.069,00	10.850,00	351.919,00	0,00	351.919,00	3,18 %			
		di cui spese correnti							300.764,45	86,63 %	164.594,27
		2025	330.969,00	14.350,00	345.319,00	1.850,00	347.169,00	4,89 %			
		2026	335.569,00	10.850,00	346.419,00	0,00	346.419,00	3,23 %			
		2027	335.569,00	10.850,00	346.419,00	0,00	346.419,00	3,23 %			
		di cui spese in conto capitale							70.377,71	93,22 %	377,71
		2025	5.500,00	70.000,00	75.500,00	0,00	75.500,00	1.272,73 %			
		2026	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00 %			
		2027	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00 %			
		2025	262.907,00	516.481,81	779.388,81	0,00	779.388,81	196,45 %	204.314,42	26,21 %	137.402,12
		2026	256.559,00	66.632,11	323.191,11	0,00	323.191,11	25,97 %			
		2027	356.559,00	100.693,50	457.252,50	0,00	457.252,50	28,24 %			
		di cui spese correnti							204.314,42	58,48 %	137.402,12
		2025	262.907,00	86.481,81	349.388,81	0,00	349.388,81	32,89 %			
		2026	256.559,00	66.632,11	323.191,11	0,00	323.191,11	25,97 %			
		2027	256.559,00	100.693,50	357.252,50	0,00	357.252,50	39,25 %			
		di cui spese per incremento attività finanziarie							0,00	0,00 %	0,00
		2025	0,00	430.000,00	430.000,00	0,00	430.000,00	100,00 %			
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2027	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00 %			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali								98.911,08	67,92 %	48.710,42
		2025	150.608,88	-60,00	150.548,88	-4.929,00	145.619,88	-3,31 %			
		2026	152.170,11	4.105,00	156.275,11	0,00	156.275,11	2,70 %			
		2027	151.194,78	6.405,00	157.599,78	0,00	157.599,78	4,24 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

5	di cui spese correnti									
	2025	150.608,88	-60,00	150.548,88	-4.929,00	145.619,88	-3,31 %	98.911,08	67,92 %	48.710,42
	2026	152.170,11	4.105,00	156.275,11	0,00	156.275,11	2,70 %			
	2027	151.194,78	6.405,00	157.599,78	0,00	157.599,78	4,24 %			
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali									
	2025	1.190.194,00	896.914,81	2.087.108,81	20.000,00	2.107.108,81	77,04 %	1.386.626,19	65,81 %	386.942,91
	2026	266.700,00	372.765,43	639.465,43	0,00	639.465,43	139,77 %			
	2027	386.700,00	-21.350,00	365.350,00	-100.000,00	265.350,00	-31,38 %			
	di cui spese correnti									
	2025	87.700,00	-1.846,10	85.853,90	0,00	85.853,90	-2,11 %	70.770,99	82,43 %	30.405,71
	2026	82.700,00	-12.234,57	70.465,43	0,00	70.465,43	-14,79 %			
	2027	82.700,00	-21.350,00	61.350,00	0,00	61.350,00	-25,82 %			
	di cui spese in conto capitale									
	2025	1.102.494,00	898.760,91	2.001.254,91	20.000,00	2.021.254,91	83,33 %	1.315.855,20	65,10 %	356.537,20
	2026	184.000,00	385.000,00	569.000,00	0,00	569.000,00	209,24 %			
	2027	304.000,00	0,00	304.000,00	-100.000,00	204.000,00	-32,89 %			
6	Ufficio tecnico									
	2025	225.326,00	22.532,00	247.858,00	5.830,00	253.688,00	12,59 %	200.693,88	79,11 %	106.735,29
	2026	237.326,00	0,00	237.326,00	0,00	237.326,00	0,00 %			
	2027	237.326,00	0,00	237.326,00	0,00	237.326,00	0,00 %			
	di cui spese correnti									
	2025	225.326,00	22.532,00	247.858,00	5.830,00	253.688,00	12,59 %	200.693,88	79,11 %	106.735,29
	2026	237.326,00	0,00	237.326,00	0,00	237.326,00	0,00 %			
	2027	237.326,00	0,00	237.326,00	0,00	237.326,00	0,00 %			
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile									
	2025	124.727,00	0,00	124.727,00	0,00	124.727,00	0,00 %	107.514,89	86,20 %	57.696,44
7										
	2026	124.727,00	0,00	124.727,00	0,00	124.727,00	0,00 %			
	2027	124.727,00	0,00	124.727,00	0,00	124.727,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

8	Statistica e sistemi informativi	di cui spese correnti								
		2025	124.727,00	0,00	124.727,00	0,00	124.727,00	0,00 %	107.514,89	57.696,44
		2026	124.727,00	0,00	124.727,00	0,00	124.727,00	0,00 %		
		2027	124.727,00	0,00	124.727,00	0,00	124.727,00	0,00 %		
		2025	5.200,00	0,00	5.200,00	5.215,00	10.415,00	100,29 %	0,00	0,00
		2026	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00 %		
		2027	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00 %		
		di cui spese correnti								
10	Risorse umane	2025	5.200,00	0,00	5.200,00	5.215,00	10.415,00	100,29 %	0,00	0,00
		2026	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00 %		
		2027	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00	0,00 %		
		2025	157.331,92	31.368,36	188.700,28	42.707,00	231.407,28	47,08 %	84.600,04	70.880,39
		2026	98.835,00	0,00	98.835,00	0,00	98.835,00	0,00 %		
		2027	98.835,00	0,00	98.835,00	0,00	98.835,00	0,00 %		
		di cui spese correnti								
		2025	157.331,92	31.368,36	188.700,28	42.707,00	231.407,28	47,08 %	84.600,04	70.880,39
11	Altri servizi generali	2026	98.835,00	0,00	98.835,00	0,00	98.835,00	0,00 %		
		2027	98.835,00	0,00	98.835,00	0,00	98.835,00	0,00 %		
		2025	527.697,54	112.854,48	640.552,02	5.364,00	645.916,02	22,40 %	221.717,79	40.584,81
		2026	526.214,47	13.700,00	539.914,47	0,00	539.914,47	2,60 %		
		2027	526.214,47	13.700,00	539.914,47	0,00	539.914,47	2,60 %		
		di cui spese correnti								
		2025	170.697,54	110.831,66	281.529,20	5.364,00	286.893,20	68,07 %	219.694,97	40.584,81

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

	2026	169.214,47	13.700,00	182.914,47	0,00	182.914,47	8,10 %			
	2027	169.214,47	13.700,00	182.914,47	0,00	182.914,47	8,10 %			
	di cui spese in conto capitale									
	2025	357.000,00	2.022,82	359.022,82	0,00	359.022,82	0,57 %	2.022,82	0,56 %	0,00
	2026	357.000,00	0,00	357.000,00	0,00	357.000,00	0,00 %			
	2027	357.000,00	0,00	357.000,00	0,00	357.000,00	0,00 %			
	TOTALI MISSIONE									
	2025	3.099.318,34	1.889.054,29	4.988.372,63	76.037,00	5.064.409,63	63,40 %	3.000.375,42	59,24 %	1.213.513,63
	2026	2.124.857,58	468.605,95	2.593.463,53	0,00	2.593.463,53	22,05 %			
	2027	2.343.882,25	110.851,91	2.454.734,16	-100.000,00	2.354.734,16	0,46 %			

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:

programma 1- a seguito riaccertamento dei residui e spostamento da Fondo Pluriennale Vincolato il cronoprogramma del centro per l'impiego è stato posticipato dal 2024 al 2025; anche parte dell'adeguamento dell'edificio Palazzo Richetta per la messa a disposizione di ambulatori all'ASL, in luogo della sede di via De Amicis è stato posticipato al 2025

programma 2- posticipato cronoprogramma dei contributi statali PNRR Misura 1.2 Cloud

programma 3- conto deposito mutui assunti, adeguato l'importo a seguito inserimento mutuo a parziale copertura delle maggiori spese previste per il progetto torre civica e si prevede di stipulare un mutuo quale fondo rotativo progettualità per il nuovo complesso scolastico

programma 5- modificato il cronoprogramma del progetto distretto sanitario, posticipando parte delle attività nel 2025

programma 11- inseriti contributi statali PNRR digitalizzazione

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

All'interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
	TOTALI MISSIONE									
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
1	Polizia locale e amministrativa									
	2025	620.424,75	10.289,98	630.714,73	-108.011,00	522.703,73	-15,75 %	342.102,15	65,45 %	97.143,00
	2026	679.765,00	-11.200,00	668.565,00	0,00	668.565,00	-1,65 %			
	2027	652.465,00	-13.850,00	638.615,00	0,00	638.615,00	-2,12 %			
	di cui spese correnti									
	2025	620.424,75	-51.710,00	568.714,75	-108.011,00	460.703,75	-25,74 %	339.102,17	73,61 %	97.143,00
	2026	679.765,00	-11.200,00	668.565,00	0,00	668.565,00	-1,65 %			
	2027	652.465,00	-13.850,00	638.615,00	0,00	638.615,00	-2,12 %			
	di cui spese in conto capitale									
	2025	0,00	61.999,98	61.999,98	0,00	61.999,98	100,00 %	2.999,98	4,84 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana									
	2025	1.500,00	10.000,00	11.500,00	0,00	11.500,00	666,67 %	1.500,00	13,04 %	0,00

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

	2026	1.500,00	10.000,00	11.500,00	0,00	11.500,00	666,67 %			
	2027	1.500,00	10.000,00	11.500,00	0,00	11.500,00	666,67 %			
	di cui spese correnti									
	2025	1.500,00	10.000,00	11.500,00	0,00	11.500,00	666,67 %	1.500,00	13,04 %	0,00
	2026	1.500,00	10.000,00	11.500,00	0,00	11.500,00	666,67 %			
	2027	1.500,00	10.000,00	11.500,00	0,00	11.500,00	666,67 %			
	TOTALI MISSIONE									
	2025	621.924,75	20.289,98	642.214,73	-108.011,00	534.203,73	-14,10 %	343.602,15	64,32 %	97.143,00
	2026	681.265,00	-1.200,00	680.065,00	0,00	680.065,00	-0,18 %			
	2027	653.965,00	-3.850,00	650.115,00	0,00	650.115,00	-0,59 %			

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:

programma 2- previsti maggiori costi legali per eventuali contenziosi derivanti da sanzioni emesse tramite autovelox fisso

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato
1	Istruzione prescolastica									
		2025	277.262,00	1.500,00	278.762,00	0,00	278.762,00	0,54 %	240.701,20	86,35 %
		2026	277.262,00	1.500,00	278.762,00	0,00	278.762,00	0,54 %		
		2027	277.262,00	1.500,00	278.762,00	0,00	278.762,00	0,54 %		
		di cui spese correnti								
		2025	277.262,00	1.500,00	278.762,00	0,00	278.762,00	0,54 %	240.701,20	86,35 %
		2026	277.262,00	1.500,00	278.762,00	0,00	278.762,00	0,54 %		
		2027	277.262,00	1.500,00	278.762,00	0,00	278.762,00	0,54 %		
										115.920,47
2	Altri ordini di istruzione non universitaria									
		2025	11.133.950,00	-10.747.000,00	386.950,00	0,00	386.950,00	-96,52 %	93.836,81	24,25 %
		2026	133.950,00	3.800.000,00	3.933.950,00	-1.900.000,00	2.033.950,00	1.418,44 %		
		2027	133.950,00	4.000.000,00	4.133.950,00	1.200.000,00	5.333.950,00	3.882,05 %		
		di cui spese correnti								
										62.786,67

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

6	Servizi ausiliari all'istruzione	2025	123.450,00	0,00	123.450,00	0,00	123.450,00	0,00 %	89.792,51	72,74 %	58.742,37
		2026	123.450,00	0,00	123.450,00	0,00	123.450,00	0,00 %			
		2027	123.450,00	0,00	123.450,00	0,00	123.450,00	0,00 %			
		di cui spese in conto capitale									
		2025	11.010.500,00	-10.747.000,00	263.500,00	0,00	263.500,00	-97,61 %	4.044,30	1,53 %	4.044,30
		2026	10.500,00	3.800.000,00	3.810.500,00	-1.900.000,00	1.910.500,00	18,095,24 %			
		2027	10.500,00	4.000.000,00	4.010.500,00	1.200.000,00	5.210.500,00	49,523,81 %			
		2025	60.751,44	24.821,80	85.573,24	0,00	85.573,24	40,86 %	47.435,00	55,43 %	20.654,02
		2026	60.751,44	23.821,80	84.573,24	0,00	84.573,24	39,21 %			
		2027	60.751,44	22.821,80	83.573,24	0,00	83.573,24	37,57 %			
		di cui spese correnti									
		2025	60.751,44	24.821,80	85.573,24	0,00	85.573,24	40,86 %	47.435,00	55,43 %	20.654,02
		2026	60.751,44	23.821,80	84.573,24	0,00	84.573,24	39,21 %			
		2027	60.751,44	22.821,80	83.573,24	0,00	83.573,24	37,57 %			
		TOTALI MISSIONE									
		2025	11.471.963,44	-10.720.678,20	751.285,24	0,00	751.285,24	-93,45 %	381.973,01	50,84 %	199.361,16
		2026	471.963,44	3.825.321,80	4.297.285,24	-1.900.000,00	2.397.285,24	407,94 %			
		2027	471.963,44	4.024.321,80	4.496.285,24	1.200.000,00	5.696.285,24	1.106,93 %			

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:
modifica del cronoprogramma relativo al progetto del nuovo complesso scolastico

Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All'interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico									
	2025	3.000,00	540.000,00	543.000,00	0,00	543.000,00	18.000,00 %	495.750,00	91,30 %	31.232,00
	2026	3.000,00	44.250,00	47.250,00	0,00	47.250,00	1.475,00 %			
	2027	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
	di cui spese correnti									
	2025	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
	2027	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
	di cui spese in conto capitale									
	2025	0,00	540.000,00	540.000,00	0,00	540.000,00	100,00 %	495.750,00	91,81 %	31.232,00
	2026	0,00	44.250,00	44.250,00	0,00	44.250,00	100,00 %			
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale									

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

	2025	37.250,00	-436,00	36.814,00	0,00	36.814,00	-1,17 %	12.882,10	34,99 %	2.763,66
	2026	36.250,00	0,00	36.250,00	0,00	36.250,00	0,00 %			
	2027	36.250,00	0,00	36.250,00	0,00	36.250,00	0,00 %			
	di cui spese correnti									
	2025	34.250,00	-436,00	33.814,00	0,00	33.814,00	-1,27 %	12.348,47	36,52 %	2.763,66
	2026	34.250,00	0,00	34.250,00	0,00	34.250,00	0,00 %			
	2027	34.250,00	0,00	34.250,00	0,00	34.250,00	0,00 %			
	di cui spese in conto capitale									
	2025	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %	533,63	17,79 %	0,00
	2026	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %			
	2027	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %			
TOTALI MISSIONE										
	2025	40.250,00	539.564,00	579.814,00	0,00	579.814,00	1.340,53 %	508.632,10	87,72 %	33.995,66
	2026	39.250,00	44.250,00	83.500,00	0,00	83.500,00	112,74 %			
	2027	39.250,00	0,00	39.250,00	0,00	39.250,00	0,00 %			

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:

aggiornato in incremento il costo del progetto restauro e messa in salvaguardia torre civica (scheda n1 fondi coesione)

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
1	Sport e tempo libero									
		2025	33.700,00	44.300,00	78.000,00	0,00	78.000,00	131,45 %	4.000,00	4.000,00
		2026	33.700,00	0,00	33.700,00	0,00	33.700,00	0,00 %		
		2027	33.700,00	0,00	33.700,00	0,00	33.700,00	0,00 %		
		di cui spese correnti								
		2025	33.700,00	-4.000,00	29.700,00	0,00	29.700,00	-11,87 %	4.000,00	4.000,00
		2026	33.700,00	0,00	33.700,00	0,00	33.700,00	0,00 %		
		2027	33.700,00	0,00	33.700,00	0,00	33.700,00	0,00 %		
		di cui spese in conto capitale								
		2025	0,00	48.300,00	48.300,00	0,00	48.300,00	100,00 %	0,00	0,00
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %		
		2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %		
2	Giovani									
		2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00

		2026	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00 %			
		2027	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00 %			
		di cui spese correnti									
		2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00 %			
		2027	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	0,00 %			
	TOTALI MISSIONE										
		2025	33.700,00	44.300,00	78.000,00	0,00	78.000,00	131,45 %	4.000,00	5,13 %	4.000,00
		2026	34.500,00	0,00	34.500,00	0,00	34.500,00	0,00 %			
		2027	34.500,00	0,00	34.500,00	0,00	34.500,00	0,00 %			

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:
 inserito il progetto sport per tutti finanziato anche da contributi di- sport e salute spa

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

All'interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo									
	2025	14.650,00	-1.500,00	13.150,00	0,00	13.150,00	-10,24 %	4.600,03	34,98 %	4.600,03
	2026	14.650,00	-1.500,00	13.150,00	0,00	13.150,00	-10,24 %			
	2027	14.650,00	-1.500,00	13.150,00	0,00	13.150,00	-10,24 %			
	di cui spese correnti									
	2025	14.650,00	-1.500,00	13.150,00	0,00	13.150,00	-10,24 %	4.600,03	34,98 %	4.600,03
	2026	14.650,00	-1.500,00	13.150,00	0,00	13.150,00	-10,24 %			
	2027	14.650,00	-1.500,00	13.150,00	0,00	13.150,00	-10,24 %			
	TOTALI MISSIONE									
	2025	14.650,00	-1.500,00	13.150,00	0,00	13.150,00	-10,24 %	4.600,03	34,98 %	4.600,03
	2026	14.650,00	-1.500,00	13.150,00	0,00	13.150,00	-10,24 %			
	2027	14.650,00	-1.500,00	13.150,00	0,00	13.150,00	-10,24 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
1	Urbanistica e assetto del territorio									
	2025	4.000,00	14.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00	350,00 %	11.528,86	64,05 %	0,00
	2026	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00 %			
	2027	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00 %			
	di cui spese in conto capitale									
	2025	4.000,00	14.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00	350,00 %	11.528,86	64,05 %	0,00
	2026	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00 %			
	2027	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00	4.000,00	0,00 %			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare									
	2025	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %			
	2027	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %			
	di cui spese correnti									
	2025	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

	2026	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %			
	2027	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %			
	TOTALI MISSIONE									
	2025	6.000,00	14.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	233,33 %	11.528,86	57,64 %	0,00
	2026	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00 %			
	2027	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00 %			

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell’Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:
predisposizione di una variante del piano regolatore

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

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

All'interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato		
1	Difesa del suolo	2025	889.000,00	301.653,51	1.190.653,51	0,00	1.190.653,51	33,93 %	1.190.653,51	100,00 %	0,00	
		2026	640.000,00	-640.000,00	0,00	0,00	-100,00 %					
		2027	0,00	1.529.000,00	1.529.000,00	0,00	1.529.000,00	100,00 %				
	di cui spese in conto capitale											
	2025	889.000,00	301.653,51	1.190.653,51	0,00	1.190.653,51	33,93 %	1.190.653,51	100,00 %	0,00		
	2026	640.000,00	-640.000,00	0,00	0,00	-100,00 %						
	2027	0,00	1.529.000,00	1.529.000,00	0,00	1.529.000,00	100,00 %					
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2025	205.800,00	0,00	205.800,00	-180.000,00	25.800,00	-87,46 %	2.988,00	11,58 %	1.074,69
			2026	5.800,00	0,00	5.800,00	180.000,00	185.800,00	3.103,45 %			
2027			5.800,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00 %				

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

3	Rifiuti	di cui spese correnti									
		2025	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00 %	2.988,00	51,52 %	1.074,69
		2026	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00 %			
		2027	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00 %			
		di cui spese in conto capitale									
		2025	200.000,00	0,00	200.000,00	-180.000,00	20.000,00	-90,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	0,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	100,00 %			
		2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2025	871.137,44	0,00	871.137,44	0,00	871.137,44	0,00 %	763.986,72	87,70 %	355.057,34
		2026	894.489,44	0,00	894.489,44	0,00	894.489,44	0,00 %			
		2027	893.964,77	0,00	893.964,77	0,00	893.964,77	0,00 %			
		di cui spese correnti									
		2025	866.137,44	0,00	866.137,44	0,00	866.137,44	0,00 %	763.986,72	88,21 %	355.057,34
		2026	889.489,44	0,00	889.489,44	0,00	889.489,44	0,00 %			
		2027	888.964,77	0,00	888.964,77	0,00	888.964,77	0,00 %			
4	Servizio idrico integrato	di cui spese in conto capitale									
		2025	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00 %			
		2027	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00 %			
		2025	2.000,00	25.000,00	27.000,00	0,00	27.000,00	1.250,00 %	1.226,10	4,54 %	0,00
		2026	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %			
		2027	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %			
		di cui spese correnti									
		2025	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %	1.226,10	61,31 %	0,00
		2026	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %			
		2027	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00 %			
		di cui spese in conto capitale									

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	2025	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	25.000,00	100,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
		2025	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %	1.495,20	49,84 %	97,60
		2026	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
		2027	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
		di cui spese correnti									
		2025	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %	1.495,20	49,84 %	97,60
		2026	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
		2027	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
		TOTALI MISSIONE									
		2025	1.970.937,44	326.653,51	2.297.590,95	-180.000,00	2.117.590,95	7,44 %	1.960.349,53	92,57 %	356.229,63
		2026	1.545.289,44	-640.000,00	905.289,44	180.000,00	1.085.289,44	-29,77 %			
		2027	904.764,77	1.529.000,00	2.433.764,77	0,00	2.433.764,77	168,99 %			

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:

programma 1- posticipato dal 2026 al 2027 il progetto di risoluzione problematiche deflusso zona stazione, finanziato da contributo

programma 2- posticipato nel 2026 il progetto di riqualificazione ambientale previsto nel 2025 con il progetto di valorizzazione territoriale e culturale (scheda n.2 fondi coesione)

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
5	Viabilità e infrastrutture stradali									
	2025	334.082,30	546.191,66	880.273,96	10.000,00	890.273,96	166,48 %	622.783,83	69,95 %	301.109,48
	2026	448.642,00	-33.706,54	414.935,46	0,00	414.935,46	-7,51 %			
	2027	448.642,00	-58.830,00	389.812,00	0,00	389.812,00	-13,11 %			
	di cui spese correnti									
	2025	281.582,30	-13.708,16	267.874,14	0,00	267.874,14	-4,87 %	248.885,58	92,91 %	110.668,60
	2026	281.142,00	-33.706,54	247.435,46	0,00	247.435,46	-11,99 %			
	2027	281.142,00	-58.830,00	222.312,00	0,00	222.312,00	-20,93 %			
	di cui spese in conto capitale									
	2025	52.500,00	559.899,82	612.399,82	10.000,00	622.399,82	1.085,52 %	373.898,25	60,07 %	190.440,88
	2026	167.500,00	0,00	167.500,00	0,00	167.500,00	0,00 %			
	2027	167.500,00	0,00	167.500,00	0,00	167.500,00	0,00 %			
	TOTALI MISSIONE									
	2025	334.082,30	546.191,66	880.273,96	10.000,00	890.273,96	166,48 %	622.783,83	69,95 %	301.109,48

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

	2026	448.642,00	-33.706,54	414.935,46	0,00	414.935,46	-7,51 %			
	2027	448.642,00	-58.830,00	389.812,00	0,00	389.812,00	-13,11 %			

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:

previsto l'acquisto di un nuovo mezzo per i cantonieri e trasferiti all'Unione Monferrato e Pianalto astigiano i fondi per la manutenzione straordinaria strade del Comune

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 11 - Soccorso civile

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
1	Sistema di protezione civile									
	2025	303.000,00	20.000,00	323.000,00	0,00	323.000,00	6,60 %	5.775,85	1,79 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	di cui spese correnti									
	2025	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	20.000,00	100,00 %	5.775,85	28,88 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	di cui spese in conto capitale									
	2025	303.000,00	0,00	303.000,00	0,00	303.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
2	Interventi a seguito di calamità naturali									
	2025	72,00	1.547,52	1.619,52	0,00	1.619,52	2.149,33 %	1.547,52	95,55 %	0,00

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

	2026	72,00	0,00	72,00	0,00	72,00	0,00 %			
	2027	72,00	0,00	72,00	0,00	72,00	0,00 %			
	di cui spese correnti									
	2025	72,00	1.547,52	1.619,52	0,00	1.619,52	2.149,33 %	1.547,52	95,55 %	0,00
	2026	72,00	0,00	72,00	0,00	72,00	0,00 %			
	2027	72,00	0,00	72,00	0,00	72,00	0,00 %			
	TOTALI MISSIONE									
	2025	303.072,00	21.547,52	324.619,52	0,00	324.619,52	7,11 %	7.323,37	2,26 %	0,00
	2026	72,00	0,00	72,00	0,00	72,00	0,00 %			
	2027	72,00	0,00	72,00	0,00	72,00	0,00 %			

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:
previste maggiori spese per l'attivazione del gruppo di protezione civile (vestiario, dispositivi)

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido									
	2025	153.122,00	0,00	153.122,00	0,00	153.122,00	0,00 %	92.450,00	60,38 %	37.747,42
	2026	153.122,00	0,00	153.122,00	0,00	153.122,00	0,00 %			
	2027	153.122,00	0,00	153.122,00	0,00	153.122,00	0,00 %			
	di cui spese correnti									
	2025	153.122,00	0,00	153.122,00	0,00	153.122,00	0,00 %	92.450,00	60,38 %	37.747,42
	2026	153.122,00	0,00	153.122,00	0,00	153.122,00	0,00 %			
	2027	153.122,00	0,00	153.122,00	0,00	153.122,00	0,00 %			
	2	Interventi per la disabilità								
2025		0,00	1.984,00	1.984,00	0,00	1.984,00	100,00 %	1.600,00	80,65 %	0,00
2026		0,00	1.984,00	1.984,00	0,00	1.984,00	100,00 %			
2027		0,00	1.984,00	1.984,00	0,00	1.984,00	100,00 %			
di cui spese correnti										

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	2025	0,00	1.984,00	1.984,00	0,00	1.984,00	100,00 %	1.600,00	80,65 %	0,00
		2026	0,00	1.984,00	1.984,00	0,00	1.984,00	100,00 %			
		2027	0,00	1.984,00	1.984,00	0,00	1.984,00	100,00 %			
		2025	45.372,61	0,00	45.372,61	0,00	45.372,61	0,00 %	22.274,28	49,09 %	9.763,88
		2026	28.180,00	0,00	28.180,00	0,00	28.180,00	0,00 %			
		2027	28.180,00	0,00	28.180,00	0,00	28.180,00	0,00 %			
		di cui spese correnti									
		2025	45.372,61	0,00	45.372,61	0,00	45.372,61	0,00 %	22.274,28	49,09 %	9.763,88
		2026	28.180,00	0,00	28.180,00	0,00	28.180,00	0,00 %			
5	Interventi per le famiglie	2027	28.180,00	0,00	28.180,00	0,00	28.180,00	0,00 %			
		2025	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00 %			
		2027	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00 %			
		di cui spese correnti									
		2025	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00 %			
		2027	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00	12.100,00	0,00 %			
6	Interventi per il diritto alla casa										
		2025	42.000,00	1.430,16	43.430,16	0,00	43.430,16	3,41 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00 %			
		2027	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00 %			
		di cui spese correnti									
		2025	42.000,00	1.430,16	43.430,16	0,00	43.430,16	3,41 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00 %			
		2027	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00	42.000,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali										
		2025	141.991,00	0,00	141.991,00	0,00	141.991,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	141.991,00	0,00	141.991,00	0,00	141.991,00	0,00 %			
		2027	141.991,00	0,00	141.991,00	0,00	141.991,00	0,00 %			
		di cui spese correnti									
		2025	141.991,00	0,00	141.991,00	0,00	141.991,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	141.991,00	0,00	141.991,00	0,00	141.991,00	0,00 %			
		2027	141.991,00	0,00	141.991,00	0,00	141.991,00	0,00 %			
8	Cooperazione e associazionismo										
		2025	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00 %			
		2027	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00 %			
		di cui spese correnti									
		2025	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00 %			
		2027	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	0,00 %			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale										
		2025	49.855,00	-5.840,00	44.015,00	0,00	44.015,00	-11,71 %	36.546,82	83,03 %	18.635,46
		2026	49.855,00	-8.036,00	41.819,00	0,00	41.819,00	-16,12 %			
		2027	49.855,00	-8.036,00	41.819,00	0,00	41.819,00	-16,12 %			
		di cui spese correnti									
		2025	49.855,00	-5.840,00	44.015,00	0,00	44.015,00	-11,71 %	36.546,82	83,03 %	18.635,46
		2026	49.855,00	-8.036,00	41.819,00	0,00	41.819,00	-16,12 %			
		2027	49.855,00	-8.036,00	41.819,00	0,00	41.819,00	-16,12 %			
	TOTALI MISSIONE										

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

	2025	445.640,61	-2.425,84	443.214,77	0,00	443.214,77	-0,54 %	152.871,10	34,49 %	66.146,76
	2026	428.448,00	-6.052,00	422.396,00	0,00	422.396,00	-1,41 %			
	2027	428.448,00	-6.052,00	422.396,00	0,00	422.396,00	-1,41 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

All'interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
7	Ulteriori spese in materia sanitaria									
	2025	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
	2027	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
	di cui spese correnti									
	2025	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
	2027	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
	TOTALI MISSIONE									
	2025	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			
	2027	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00 %			

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità. Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.”

All'interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
1	Industria, PMI e Artigianato									
		2025	650,00	0,00	650,00	0,00	650,00	0,00 %	0,00	0,00 %
		2026	650,00	0,00	650,00	0,00	650,00	0,00 %		
		2027	650,00	0,00	650,00	0,00	650,00	0,00 %		
		di cui spese correnti								
		2025	650,00	0,00	650,00	0,00	650,00	0,00 %	0,00	0,00 %
		2026	650,00	0,00	650,00	0,00	650,00	0,00 %		
		2027	650,00	0,00	650,00	0,00	650,00	0,00 %		
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori									
		2025	7.100,00	1.700,00	8.800,00	0,00	8.800,00	23,94 %	3.610,00	41,02 %
		2026	7.100,00	1.500,00	8.600,00	0,00	8.600,00	21,13 %		
		2027	7.100,00	1.500,00	8.600,00	0,00	8.600,00	21,13 %		

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

	di cui spese correnti									
	2025	7.100,00	1.700,00	8.800,00	0,00	8.800,00	23,94 %	3.610,00	41,02 %	2.903,95
	2026	7.100,00	1.500,00	8.600,00	0,00	8.600,00	21,13 %			
	2027	7.100,00	1.500,00	8.600,00	0,00	8.600,00	21,13 %			
	TOTALI MISSIONE									
	2025	7.750,00	1.700,00	9.450,00	0,00	9.450,00	21,94 %	3.610,00	38,20 %	2.903,95
	2026	7.750,00	1.500,00	9.250,00	0,00	9.250,00	19,35 %			
	2027	7.750,00	1.500,00	9.250,00	0,00	9.250,00	19,35 %			

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

All'interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
	TOTALI MISSIONE									
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

All'interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare									
	2025	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %	2.064,00	98,29 %	141,62
	2026	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %			
	2027	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %			
	di cui spese correnti									
	2025	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %	2.064,00	98,29 %	141,62
	2026	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %			
	2027	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %			
	TOTALI MISSIONE									
	2025	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %	2.064,00	98,29 %	141,62
2026	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %				
2027	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00 %				

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato
1	Fonti energetiche									
	2025	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00 %	60.000,00	100,00 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	di cui spese in conto capitale									
	2025	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00 %	60.000,00	100,00 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	TOTALI MISSIONE									
	2025	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00	60.000,00	100,00 %	60.000,00	100,00 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:

a seguito spostamento da Fondo Pluriennale Vincolato è stato adeguato il cronoprogramma del progetto installazione pannelli fotovoltaici del cimitero capoluogo

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

All'interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
	TOTALI MISSIONE									
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
	TOTALI MISSIONE									
	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			
	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma	Denominazione	Previsioni	Variazioni	Assestato	Variazioni in Salvaguardia	Assestato Finale	% Variaz. Assestato finale / Previsioni	Impegnato	% Impegnato / Assestato finale	Pagato
1	Fondo di riserva									
	2025	21.700,00	9.876,00	31.576,00	0,00	31.576,00	45,51 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	21.700,00	19.751,00	41.451,00	0,00	41.451,00	91,02 %			
	2027	21.700,00	19.751,00	41.451,00	0,00	41.451,00	91,02 %			
	di cui spese correnti									
	2025	21.700,00	9.876,00	31.576,00	0,00	31.576,00	45,51 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	21.700,00	19.751,00	41.451,00	0,00	41.451,00	91,02 %			
2027	21.700,00	19.751,00	41.451,00	0,00	41.451,00	91,02 %				
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità									
	2025	211.658,97	0,00	211.658,97	41.022,54	252.681,51	19,38 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	211.334,08	0,00	211.334,08	32.080,77	243.414,85	15,18 %			
	2027	211.334,08	0,00	211.334,08	32.088,47	243.422,55	15,18 %			
	di cui spese correnti									
	2025	211.658,97	0,00	211.658,97	41.022,54	252.681,51	19,38 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	211.334,08	0,00	211.334,08	32.080,77	243.414,85	15,18 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

3	Altri fondi	2027	211.334,08	0,00	211.334,08	32.088,47	243.422,55	15,18 %			
		2025	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00 %			
		2027	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00 %			
		di cui spese correnti									
		2025	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %			
		2027	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00 %			
		di cui spese in conto capitale									
		2025	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00 %			
		2027	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00 %			
		TOTALI MISSIONE									
		2025	242.358,97	9.876,00	252.234,97	41.022,54	293.257,51	21,00 %	0,00	0,00 %	0,00
		2026	242.034,08	19.751,00	261.785,08	32.080,77	293.865,85	21,42 %			
		2027	242.034,08	19.751,00	261.785,08	32.088,47	293.873,55	21,42 %			

Analisi Variazioni:

Le variazioni dell'Assestato rispetto agli Stanziamenti Iniziali sono dovute ai seguenti motivi:

adeguato il fondo di riserva in base all'accantonamento previsto dal 2025 quale fondo obiettivi di finanza pubblica

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 50 - Debito pubblico

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari									
	2025	62.946,00	0,00	62.946,00	0,00	62.946,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	73.999,00	7.860,00	81.859,00	0,00	81.859,00	10,62 %			
	2027	75.499,00	15.510,00	91.009,00	0,00	91.009,00	20,54 %			
	di cui spese correnti									
	2025	62.946,00	0,00	62.946,00	0,00	62.946,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	73.999,00	7.860,00	81.859,00	0,00	81.859,00	10,62 %			
	2027	75.499,00	15.510,00	91.009,00	0,00	91.009,00	20,54 %			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari									
	2025	177.796,00	0,00	177.796,00	0,00	177.796,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	164.139,00	3.140,00	167.279,00	0,00	167.279,00	1,91 %			
	2027	164.139,00	6.490,00	170.629,00	0,00	170.629,00	3,95 %			
	di cui rimborso prestiti									
	2025	177.796,00	0,00	177.796,00	0,00	177.796,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	164.139,00	3.140,00	167.279,00	0,00	167.279,00	1,91 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

	2027	164.139,00	6.490,00	170.629,00	0,00	170.629,00	3,95 %			
TOTALI MISSIONE	2025	240.742,00	0,00	240.742,00	0,00	240.742,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	238.138,00	11.000,00	249.138,00	0,00	249.138,00	4,62 %			
	2027	239.638,00	22.000,00	261.638,00	0,00	261.638,00	9,18 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

All'interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria									
	2025	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00 %	500,00	0,06 %	0,00
	2026	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00 %			
	2027	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00 %			
	di cui spese correnti									
	2025	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00 %	500,00	100,00 %	0,00
	2026	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00 %			
	2027	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	0,00 %			
	di cui chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere									
	2025	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00 %	0,00	0,00 %	0,00
	2026	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00 %			
	2027	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00	900.000,00	0,00 %			
	TOTALI MISSIONE									
	2025	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00 %	500,00	0,06 %	0,00
	2026	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00 %			

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

	2027	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00	900.500,00	0,00 %			
--	------	------------	------	------------	------	------------	--------	--	--	--

Verifica Stato Attuazione dei Programmi 2025 - 2027

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>	<i>Denominazione</i>	<i>Previsioni</i>	<i>Variazioni</i>	<i>Assestato</i>	<i>Variazioni in Salvaguardia</i>	<i>Assestato Finale</i>	<i>% Variaz. Assestato finale / Previsioni</i>	<i>Impegnato</i>	<i>% Impegnato / Assestato finale</i>	<i>Pagato</i>
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro									
	2025	1.030.131,65	20.000,00	1.050.131,65	0,00	1.050.131,65	1,94 %	453.990,32	43,23 %	350.334,11
	2026	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00 %			
	2027	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00 %			
	di cui uscite per conto terzi e partite di giro									
	2025	1.030.131,65	20.000,00	1.050.131,65	0,00	1.050.131,65	1,94 %	453.990,32	43,23 %	350.334,11
	2026	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00 %			
	2027	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00 %			
	TOTALI MISSIONE									
	2025	1.030.131,65	20.000,00	1.050.131,65	0,00	1.050.131,65	1,94 %	453.990,32	43,23 %	350.334,11
	2026	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00 %			
	2027	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00	1.030.131,65	0,00 %			

Considerazioni Finali

La presente verifica dello stato di attuazione dei programmi è stata svolta per assicurare il rispetto dell'adempimento normativo.

Le variazioni tra previsioni ed assestato nelle entrate sono per la maggior parte dovute alla modifica di cronoprogrammi per progetti di investimento che si riflettono di conseguenza anche sulla spesa.

Si segnala in particolare

- ☐ la modifica del cronoprogramma e dell'importo del progetto polo scolastico ora stimato in 15.290.000,00
- ☐ il recepimento dei trasferimenti ricevuti da Ministeri per progetti PNRR legati a digitalizzazione,
- ☐ il posticipo del progetto problematiche deflusso frazione stazione dal 2026 al 2027, finanziato da contributo ministeriale
- ☐ la riduzione della quota di mutuo del distretto sanitario a 350.000 euro, la restante parte non coperta da contributo è stata finanziata da avanzo; è stato inoltre modificato il cronoprogramma del progetto distretto sanitario, posticipando al 2025 l'importo di 776.994 €
- ☐ l'aggiornamento del progetto di restauro e messa in salvaguardia della torre civica (scheda n1 fondi coesione) da € 180.000 iniziali lo scorso anno a € 540.000 attuali
- ☐ il posticipo del progetto di valorizzazione territoriale e culturale nel 2026 (scheda n.2 fondi coesione)

Con riferimento alla spesa corrente è fortunatamente sotto controllo quella che negli scorsi anni era stata l'impennata del costo dell'energia e che si è riflessa sulle bollette di luce e gas, anche grazie alla totale sostituzione dei punti luce dell'illuminazione pubblica con led a basso consumo.

Data 10/07/2025

Il Responsabile dei Servizi Finanziari Ferrero Patrizia