

COMUNE DI SAMONE

PROVINCIA DI TRENTO

Documento Unico di Programmazione

2024 – 2026

COMUNE DI SAMONE

PROVINCIA DI TRENTO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1) RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POLOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE.

Analisi del territorio e delle strutture

Per l'implementazione delle strategie risulta importante avere una buona conoscenza del territorio e delle strutture del Comune. Di seguito nella tabella vengono illustrati i dati di maggior rilievo che riguardano il territorio e le sue infrastrutture.

	DATI		DATI
Strade		Superficie (km2)	9,78
Statali (Km)	0	Risorse idriche	
Provinciali (km)	2	Laghi	0
Comunali (km)	13	Fiumi e torrenti	2
Vicinali (km)	1		

Al punto 8.1 dell'allegato 4.1 del d.lgs 118/2011 si prevede che con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede un approfondimento dei seguenti contesti e la definizione dei contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali prendendo in considerazione il periodo del mandato.

Strumenti di pianificazione	Numero	Data
Piano regolatore generale	1	DeliB. G.P. 1599 dd. 29.07.2005

Gran parte dell'attività amministrativa svolta dall'ente ha come obiettivo il soddisfacimento degli interessi e delle esigenze della popolazione, risulta quindi opportuno effettuare un'analisi demografica dettagliata.

Analisi demografica (A)	
Popolazione legale all'ultimo censimento	
Popolazione residente al 31.12.2022	549
Totale popolazione, di cui:	
Maschi	280
Femmine	269
Nuclei familiari	236
Stranieri	19
Nati	5
Morti	3
Popolazione al 31.12.2022	549
Totale popolazione, di cui:	
In età prescolare (0 – 6 anni)	
In età scuola obbligo (7 – 14 anni)	
In forza lavoro 1^ occupazione (15 - 29 anni)	
In età adulta (30 – 65 anni)	
In età senile ((oltre 65 anni)	

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Occupazione (dati forniti dal Centro per l'impiego)		
	Numero	Con posti
Asili nido	0	
Scuole dell'Infanzia	0	
Scuole Primarie	1	
Scuole secondarie di primo grado	0	
Strutture residenziali per anziani	0	
Farmacie comunali	0	
Depuratori acque reflue	1 (a livello provinciale)	
Rete acquedotto	In km	
Aree verdi, parchi e giardini kmq		
Punti luce Pubblica illuminazione		
Rete gas km		
Discariche rifiuti	0	
Mezzi operativi per gestione territorio	2	
Veicoli a disposizione	1	

Convenzioni per la gestione dei servizi:

Convenzione	Ente capofila
Gestione associata segreteria comunale	Comune di Scurelle
Gestione associata servizio tecnico	Comune di Scurelle
Gestione associata e coordinata Servizio Polizia locale	Comune di Borgo Valsugana
Gestione associata e coordinata del Servizio di custodia forestale	Comune di Castel Ivano e Comune di Grigno (in alternanza)
Gestione associata acquedotto di Rava	Comune di Castel Ivano
Gestione associata centralina di Rava	Comune di Castel Ivano

2 – MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Con l'obiettivo di costruire un'ottima gestione strategica, si deve necessariamente partire da un'analisi della situazione attuale, prendendo in considerazione le strutture fisiche poste nel territorio di competenza dell'ente e dei servizi erogati da quest'ultimo. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate, con riferimento alla loro struttura economica e finanziaria e gli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente. A tal fine sono riportate di seguito delle tabelle riassuntive delle informazioni riguardanti le infrastrutture presenti nel territorio di competenza, classificandole tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Servizi gestiti in forma diretta	Descrizione
Servizio acquedotto/fognatura	Ufficio tecnico

Servizi gestiti in forma associata	Descrizione
Scuole medie	Comune di Castel Ivano
Asilo nido di Scurelle	Comunità Valsugana e Tesino
Servizio di raccolta e smaltimento rifiuti	Comunità Valsugana e Tesino
Politiche giovanili	Comunità Valsugana e Tesino
Impianto natatorio	Comune di Borgo Valsugana

Servizi gestiti in appalto	Descrizione
Accertamento, liquidazione e riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni (Canone Patrimoniale di concessione dal 01.01.2021) (	ICA Srl (Scadenza 31.12.2025)

Servizi affidati a organismi partecipati	Organismo partecipato
Servizio Riscossione coattiva delle entrate tributarie e patrimoniali	Trentino Riscossioni Spa

Indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società partecipate

Con riferimento all'ente si riportano, nella tabella sottostante, le principali informazioni riguardanti le società e la situazione economica risultante dagli ultimi bilanci approvati:

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Link
Consorzio dei Comuni Trentini	Società	0,54	http://www.comunitrentini.it/società-Trasparente
Dolomiti Energia Spa	Società	0,00049	http://www.gruppodolomitienergia.it/content/dati-bilancio
Azienda per il Turismo Valsugana	Società cooperativa	1,92	http://www.visitvalsugana.it/
Trentino Riscossioni Spa	Società	0,0052	http://www.trentinoriscossionispa.it/portal/server.pt
Primiero Energia Spa	Società	0,068	http://www.primieroenergia.com/trasparenza
Trentino digitale Spa	Società	0,0025	http://www.trentinodigitale.it/societ-trasparente

3.2 Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati

Il comma 3 dell'art. 8 della L.P. 27 dicembre 2010, n. 27 dispone che la Giunta provinciale, d'intesa con il Consiglio delle autonomie locali, definisca alcune azioni di contenimento della spesa che devono essere attuate dai comuni e dalle comunità, tra le quali, quelle indicate alla lettera e), vale a dire “la previsione che gli enti locali che in qualità di soci controllano singolarmente o insieme ad altri enti locali società di capitali impegnino gli organi di queste società al rispetto delle misure di contenimento della spesa individuate dal Consiglio delle Autonomie locali d'intesa con la Provincia; l'individuazione delle misure tiene conto delle disposizioni di contenimento della spesa previste dalle leggi provinciali e dai relativi provvedimenti attuativi rivolte alle società della Provincia indicate nell'articolo 33 della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3; in caso di mancata intesa le misure sono individuate dalla provincia sulla base delle corrispondenti disposizioni previste per le società della Provincia”.

Detto art. 8 ha trovato attuazione nel “Protocollo d'Intesa per l'individuazione delle misure di contenimento delle spese relative alle società controllate dagli enti locali”, sottoscritto in data 20 settembre 2012 tra Provincia autonoma di Trento e Consiglio delle autonomie locali.

In tale contesto giuridico viene a collocarsi il processo di razionalizzazione previsto dal comma 611 della legge di stabilità 190/2014, che ha introdotto la disciplina relativa alla predisposizione di un piano di razionalizzazione delle società partecipate locali, allo scopo di assicurare il “coordinamento della finanza pubblica, il contenimento della spesa, il buon andamento dell'azione amministrativa e la tutela della concorrenza e del mercato”.

Il Comune ha predisposto, in data 29/05/2015, un piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni, con esplicitate le modalità e i tempi di attuazione, l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire, con l'obiettivo di ridurre il numero e i costi delle società partecipate.

In tale contesto, la recente approvazione del D.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 (TUEL sulle società partecipate) imporrà nuove valutazioni in merito all'opportunità/necessità di razionalizzare le partecipazioni degli enti locali in organismi gestionali esterni. Occorrerà peraltro attendere, prima dell'adozione delle necessarie azioni, l'approvazione di un'eventuale normativa provinciale volta ad adeguare la normativa vigente e/o chiarire l'ambito di applicazione della normativa nazionale sulla base delle disposizioni di cui al D.lgs. 266/92, “Norme di attuazione dello Statuto speciale per il Trentino -

Alto Adige concernenti il rapporto tra atti legislativi statali e leggi regionali e provinciali, nonché la potestà statale di indirizzo e coordinamento” e di cui all’art. 105 dello Statuto di Autonomia della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige.

In tale contesto, la recente approvazione del D.lgs. 19 agosto 2016 n. 175 (TUEL sulle società partecipate) imporrà nuove valutazioni in merito all’opportunità/necessità di razionalizzare le partecipazioni degli enti locali in organismi gestionali esterni. Occorrerà peraltro attendere, prima dell’adozione delle necessarie azioni, l’approvazione di un’eventuale normativa provinciale volta ad adeguare la normativa vigente e/o chiarire l’ambito di applicazione della normativa nazionale sulla base delle disposizioni di cui al D.lgs. 266/92, “Norme di attuazione dello Statuto speciale per il Trentino - Alto Adige concernenti il rapporto tra atti legislativi statali e leggi regionali e provinciali, nonché la potestà statale di indirizzo e coordinamento” e di cui all’art. 105 dello Statuto di Autonomia della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige.

Il decreto legislativo n. 175 del 2016 “Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica”, integrato dal decreto legislativo 16 giugno 2017, n. 100, proroga, tra l’altro, al 30 settembre 2017 il termine per effettuare la ricognizione straordinaria di tutte le partecipazioni possedute.

Visto che con deliberazione del Consiglio comunale nr. 29 di data 24/10/2017 si è proceduto alla revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 7 co. 10 della L.P. 29/12/2016, n. 19 e art. 24 del D.Lgs. 16/06/2017, n. 100 nonché alla ricognizione delle partecipazioni societarie possedute ed individuazione delle partecipazioni da alienare.

Nel corso del 2019 si è concluso l’iter di smantellamento delle azioni delle Funivie Lagorai S.p.A.

Con deliberazione del Consiglio comunale n. 21 di data 28.12.2022 si è proceduto, inoltre, alla ricognizione ordinaria delle partecipazioni societarie del Comune di Samone al 31 dicembre 2021.

3 – SOSTENIBILITA’ ECONOMICO FINANZIARIA

Situazione di cassa dell'Ente alla data	Ammontare
31.12.2022	179.431,13
31.12.2021	181.289,67
31.12.2020	286.237,83
31.12.2019	160.612,38

Utilizzo anticipazione di cassa nel triennio precedente:

Anno di riferimento	Gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2022	0	0,00
2021	0	0,00
2020	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate dei primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati	Entrate accertate titoli 1 2 e 3	Incidenza %
2022	345,00	633.720,04	0,10
2021	440,22	555.617,08	0,08
2020	770,45	632.382,97	0,12

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti
2022	0,00
2021	0,00
2020	0,00

4 – GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Quadro normativo

La definizione delle regole sull'organizzazione e sul personale, atteso il peculiare contesto normativo caratterizzato dal regime di autonomia speciale spettante alla Regione Trentino Alto-Adige e alla Provincia autonoma di Trento, dipende in gran parte dalla disciplina legislativa di tali due enti, il primo per quanto riguarda le norme di ordinamento, il secondo per quanto attiene i vincoli (e le possibilità) conseguenti alle scelte in materia di finanza locale.

Le norme di ordinamento contenute nel titolo III della Legge regionale 3 maggio 2018 n. 2 (Codice degli enti locale della Regione autonoma Trentino-Alto Adige) sono state più volte oggetto di modifica nel corso del triennio 2021 – 2023. Da ultimo la Legge Regionale n. 5 del 25 luglio 2023 ha riformulato l'ambito delle progressioni interne nell'ottica dell'introduzione del nuovo ordinamento professionale dei dipendenti degli enti locali della provincia di Trento che comporterà il passaggio dalle attuali "categorie" di inquadramento alle nuove "aree professionali". Per quanto riguarda l'instaurazione del rapporto di lavoro ha precisato gli effetti che produce la decadenza dalla nomina sulla permanenza o meno in graduatoria, e precisato che il candidato che accetti l'assunzione presso un ente diverso da quello che ha effettuato la procedura, nel caso di scorrimento di graduatoria ai sensi dell'art. 91 c. 1 lettera e-bis e 158-bis, rimane utilmente collocato nella stessa. La medesima Legge ha inoltre previsto un'ulteriore deroga al principio di unicità ed esclusività del rapporto di pubblico impiego a tempo indeterminato, prevedendo la possibilità di concedere un'aspettativa non retribuita di massimo dodici mesi per la costituzione di un rapporto di lavoro a tempo determinato con un altro datore di lavoro pubblico o privato o per l'esercizio di un lavoro autonomo.

Per quanto riguarda i vincoli e le conseguenti possibilità assunzionali le norme di riferimento sono contenute nell'art. 8 della L.P. 27/2010 che vengono aggiornate almeno annualmente con la legge di stabilità provinciale.

Nell'ambito del Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2023, sottoscritto dalla Provincia autonoma di Trento ed il Consiglio delle autonomie locali in data 28.11.2022, le parti hanno condiviso di confermare la disciplina in materia di personale vigente e come nello specifico disciplinata nella sua regolamentazione dalla deliberazione della Giunta provinciale n. 1798 del 07.10.2022, prevedendo nel contempo l'introduzione delle seguenti parziali modifiche: per i comuni che continuano ad aderire volontariamente ad una gestione associata o che costituiscono una gestione associata non solo con almeno un altro comune, ma anche con una Comunità o con il Comun General de Fascia, è possibile procedere all'assunzione di personale incrementale nella misura di un'unità per ogni comune e comunità aderente e con il vincolo di adibire il personale neoassunto ad almeno uno dei compiti/attività in convenzione.

Tali previsioni sono quindi state disciplinate dall'art. 9 della L.P. 29 dicembre 2022, n. 20 che ha modificato l'art. 8 comma 3.2bis della L.P. 27/2010.

A completamento del quadro di riferimento per le assunzioni di personale va richiamata la deliberazione della Giunta provinciale n. 726 del 28.04.2023 che sostituisce la precedente deliberazione n. 1798 del 07.10.2022. Nel protocollo d'intesa in materia di finanza locale: integrazione per l'anno 2023 e accordo per l'anno 2024 sottoscritto in data 7 luglio 2023 nulla viene innovato in materia di personale.

In sintesi le regole in merito alle assunzioni di personale da parte di tutti i comuni prevedono che la possibilità di assumere personale sia vincolata al limite della spesa sostenuta nell'esercizio 2019. Inoltre, la possibilità di assumere personale:

- per i comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti è legata al criterio della "dotazione-standard" ovvero all'adesione volontaria ad una gestione associata secondo determinati criteri riportati nella delibera della Giunta provinciale n. 726 sopra richiamata;
- per i comuni con popolazione superiore a 5.000 è legata al ricorrere di una delle seguenti ipotesi:
 - a) nell'anno 2019 il comune ha raggiunto un obiettivo di risparmio di spesa sulla missione 1 del bilancio comunale superiore a quello assegnato, nel limite di tale eccedenza;
 - b) il comune continua ad aderire volontariamente a una gestione associata o ricostituisce una gestione associata. Resta ferma la possibilità di assumere personale a tempo indeterminato e determinato a seguito di cessazione dal servizio di personale necessario per l'assolvimento di adempimenti obbligatori previsti da disposizioni statali o provinciali, o per assicurare lo svolgimento di un servizio pubblico essenziale, nonché le assunzioni obbligatorie a tutela delle categorie protette.

Tra le deroghe al limite di spesa 2019 sono inoltre comprese le assunzioni per cui la normativa provinciale prevede dotazioni definite da appositi provvedimenti (ad esempio custodi forestali, bibliotecari).

E' inoltre consentita l'assunzione di personale a tempo determinato per la sostituzione di personale assente che ha diritto alla conservazione del posto, per colmare frazioni di orario non coperte da personale che ha ottenuto la riduzione dell'orario di servizio o in caso di comando, escluso il caso di comando verso un ente appartenente alla gestione associata di cui il comune fa parte.

La composizione del personale dell'Ente in servizio è riportata nella seguente tabella:

Categoria	Livello	Figura professionale	Previsti in pianta organica	In servizio
B	Base	Operaio qualificato	1	1

C	Base	Assistente Amministrativo	1	1
C	Base	Assistente amministrativo contabile	1	1
C	Evoluto	Collaboratore contabile	1	1
C	Base	Assistente tecnico	1	

5 – VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

Fino al 2018 l'ente era tenuto a garantire il pareggio del bilancio come definito dall'art. 9 della L. 24.12.2012 n. 243 che di seguito si riporta: "1. I bilanci delle regioni, dei comuni, delle province, delle città metropolitane e delle province autonome di Trento e di Bolzano si considerano in equilibrio quando, sia nella fase di previsione che di rendiconto, conseguono un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dell'art. 10. 14 DUP – Documento Unico di Programmazione 2023/2025 1bis. Ai fini dell'applicazione del comma 1, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 dello schema di bilancio previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema di bilancio. Per gli anni 2017- 2019, con la legge di bilancio, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica e su base triennale, è prevista l'introduzione del fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa. A decorrere dall'esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali è incluso il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali [...]". La legge di bilancio 2017 (legge 11 dicembre 2016 n. 232, art. 1 commi 466 e successivi) ha poi dettato le norme attuative per il conseguimento del pareggio di bilancio, consentendo, in riferimento al triennio 2017-2019, di conteggiare il fondo pluriennale vincolato in entrata e in spesa, al netto della quota rinveniente al ricorso all'indebitamento. L'Ente negli esercizi precedenti non ha acquisito né ceduto spazi nell'ambito dei patti provinciali o nazionali, i cui effetti influiscono sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente documento programmatico. La Legge 30 dicembre 2018 n. 145 (Legge di bilancio 2019), a seguito della sentenza della Corte Costituzionale n. 247/2017, ha sancito il superamento del rispetto del vincolo di finanza pubblica. In particolare i commi 819, 820 e 821 prevedono che: 819. Ai fini della tutela economica della Repubblica, le regioni a statuto speciale, le province autonome di Trento e di Bolzano, le città metropolitane, le province e i comuni concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica nel rispetto delle disposizioni di cui ai commi da 820 a 826 del presente articolo, che costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione. 820. A decorrere dall'anno 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 29 novembre 2017 e n. 101 del 17 maggio 2018, le regioni a statuto speciale, le province autonome di Trento e di Bolzano, le città metropolitane, le province e i comuni utilizzano il risultato di amministrazione e il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa nel rispetto delle disposizioni previste dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118. 821. Gli enti di cui al comma 819 si

considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Gli obiettivi strategici

Si riportano gli obiettivi strategici che l'amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato:

La lista "IL NOSTRO IMPEGNO PER SAMONE" nasce dalla volontà di alcuni consiglieri di dar continuità all'attività amministrativa della passata legislatura in maniera trasparente ed onesta per il Comune di Samone.

AGRICOLTURA E AMBIENTE

Indiscussa sarà l'offerta di piena collaborazione e supporto al Consorzio di Miglioramento Fondiario.

In sinergia e in accordo con i proprietari dei terreni interessati, un obiettivo ambizioso che ci proponiamo di sviluppare, sarà il miglioramento del paesaggio e dell'ambiente, cercando di riportare le attuali zone a bosco vicine al paese all'originaria vocazione agricola tramite opere di esbosco e bonifica.

Sarà inoltre nostro obiettivo primario valorizzare e ripristinare i sentieri e la viabilità agricola e forestale esistente con opere di pulizia e sistemazione.

CULTURA E ASSOCIAZIONI

Sarà offerto pieno sostegno e collaborazione alle associazioni presenti in paese.

In particolare modo ci impegneremo a sostenere le attività rivolte al coinvolgimento degli anziani e dei giovani.

OPERE ED INFRASTRUTTURE

Molte opere sono state realizzate nelle precedenti legislature ed alcune sono in fase di ultimazione.

Oltre a sviluppare e garantire la conclusione delle opere già finanziate precedentemente ci impegniamo inoltre a sviluppare le seguenti opere.

ACQUEDOTTO

Negli anni scorsi è stato rifatto gran parte dell'acquedotto comunale, con la posa delle nuove tubazioni e i pozzetti di derivazione nonché la messa in servizio

del nuovo serbatoio. Nei mesi scorsi è stato approvato un ulteriore progetto per il completamento di alcuni tratti di acquedotto che necessitano di intervento. E' già stata presentata la richiesta di contributo alla Provincia. L'importo dei lavori ammonta a circa 300.000 euro.

VIDEOSORVEGLIANZA

Sarà nostra cura prevedere l'installazione sui principali accessi al paese di videocamere in grado di registrare il passaggio dei veicoli.

BAITA DELLA PRESATA

Attualmente risulta inagibile e in condizioni precarie. Sarà nostro obiettivo ricercare le risorse per garantire una ristrutturazione integrale della "casera" in maniera da poterla poi utilizzare come baita e punto di appoggio per la comunità.

VECCHIO "CASELO"

L'edificio è stato costruito ad inizio secolo e destinato all'attività di "caselo", caseificio turnario, di fondamentale importanza per la sopravvivenza della società di un tempo. All'interno dell'edificio sono ancora presenti tutte le vecchie attrezzature utilizzate per la lavorazione del latte e dei formaggi, le vecchie caldere in rame con il focolare a legna di tipo mobile. E' già stato approvato in linea tecnica il progetto esecutivo per il recupero del vecchio "caselo". Il progetto prevede una spesa complessiva di circa 420.000 euro. Per il finanziamento del progetto è stata fatta richiesta di contributo al GAL Trentino Orientale, sulla misura tutela e riqualificazione del patrimonio storico e culturale del territorio, che prevede un contributo dell'80% sulla spesa ammessa a finanziamento.

STRADA PROVINCIALE S.P. 39

Il primo tratto dei lavori per il prolungamento della strada provinciale S.P. 39 fino all'edificio multiservizi sono terminati. Rimane sospeso il secondo tratto del prolungamento fino al congiungimento con Via Nuova Superiore. Ci impegniamo fin da subito a sensibilizzare il Servizio Opere Stradali e Ferroviarie della Provincia in maniera tale da portare a termine anche il secondo lotto.

COLLEGAMENTI CICLOPEDONALI

Il nostro territorio è vocato per l'attività sportiva all'aria aperta. Con l'avvento delle bici elettriche, sono sempre più importanti i percorsi ciclo-pedonali. Cercheremo quindi di collegare il nostro Paese con i paesi vicini (Bieno - Spera - Strigno) utilizzando e recuperando il più possibile sentieri e strade esistenti. Installeremo inoltre la segnaletica necessaria.

PARCO LARESOTI

Il "Parco Laresoti", suggestivo e unico nel suo genere, sarà oggetto di un intervento di valorizzazione e potenziamento. Amplieremo lo spazio giochi esistente dedicato ai bambini, con particolare attenzione alla messa in sicurezza di tutta l'area.

ENERGIE RINNOVABILI ED EFFICIENZA ENERGETICA

Un tema di grande attualità, molto importante, da affrontare e sviluppare, è l'utilizzo e la produzione di energie rinnovabili, nonché l'efficienza energetica degli edifici e degli impianti esistenti. In tal senso, sono già stati fatti molti interventi da parte del Comune negli scorsi anni, tra cui la realizzazione di un impianto fotovoltaico sul magazzino comunale e sull'edificio multiservizi, la realizzazione di una centralina idroelettrica sull'acquedotto in sinergia con il consorzio di Rava, e più recentemente la sostituzione della caldaia e dei serramenti esterni presso il municipio oltre ad interventi sull'impianto di illuminazione pubblica. Completeremo gli interventi già iniziati negli scorsi anni per quanto riguarda la sostituzione dell'attuale impianto di ILLUMINAZIONE PUBBLICA CON LAMPADE LED e l'installazione di COLONNINE PER LA RICARICA DELLE BICI ELETTRICHE. ^[1]_[SEP]Entrambi gli interventi beneficiano di un contributo ad hoc già stanziato per il Comune di Samone

SERVIZI ALLE PERSONE E ALLE FAMIGLIE

Di particolare importanza sono i servizi che il Comune riesce ad offrire ai cittadini.

Ci impegneremo in prima persona a garantire oltre i servizi già in essere:

- ✓ la continuità del progetto per l'accompagnamento all'occupabilità attraverso lavori socialmente utili (Intervento 19 e Progettone)
- ✓ la convenzione con l'Asilo nido di Scurelle
- ✓ il mantenimento delle scuole primarie esistenti

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

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

A) ENTRATE

Fiscalità locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

IM.I.S.

Fattispecie	Aliquota	Detrazione
Abitazione principale per le categorie catastali diverse da A1, A8 e A9, e relative pertinenze	0,00	
Abitazione principale per le sole categorie catastali A1, A8 e A9, e relative pertinenze	0,35	305,48
Altri fabbricati	0,895	
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali A10, C1, C3 e D2	0,55	
Fabbricati iscritti nella categoria catastale D1 con rendita inferiore o uguale ad € 75.000,00=	0,55	
Fabbricati iscritti nella categoria catastale D1 con rendita superiore ad € 75.000,00=	0,79	
Fabbricati nelle categorie catastali D7 e D8 con rendita inferiore o uguale ad € 50.000,00=	0,55	
Fabbricati nelle categorie catastali D7 e D8 con rendita superiore ad € 50.000,00=	0,79	
Fabbricati destinati e utilizzati a scuola paritaria	0,00	
Fabbricati concessi in comodato gratuito a soggetti iscritti all'albo delle organizzazioni di volontariato o al registro	0,00	

delle associazioni di promozione sociale		
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D3, D4, D6 e D9	0,79	
Fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita catastale uguale o inferiore ad € 25.000,00=	0,00	
Fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita catastale superiore ad € 25.000,00=	0,10	Con deduzione di Euro 1.500,00=
Aree edificabili, fattispecie assimilate e altri immobili non compresi nelle categorie precedenti	0,895	

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà gestire le seguenti risorse:

- Fondo per gli investimenti (budget)
- Contributi statali
- Oneri di urbanizzazione
- Sanzioni amministrative in materia edilizia
- Sovracanoni aggiuntivi BIM BRENTA (Da qualche anno utilizzati a sostegno del pareggio di parte corrente del bilancio)
- Contributi provinciali
- Contributi BIM BRENTA.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

L'indebitamento dell'ente ha avuto la seguente evoluzione			
Anno	2021	2022	2023
Residuo debito (+) all'1/1	45.874,38	35.859,11	25.754,18
Nuovi prestiti (+)	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati (-)	10.015,27	10.104,93	10.016,31
Estinzioni anticipate (-)	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni + 7 – (restituzione quota capitale Cassa DD.PP.)	0,00	0,00	0,00
Totale fine anno	35.859,11	25.754,18	15.737,87
Rinegoziazione mutui con la PAT – Debito ad inizio anno	237.658,16	203.707,014	169.755,86
Quota rimborsata alla PAT per operazione estinzione mutui 2015	33.951,15	33.951,15	33.951,15
Totale debito rinegoziazione a fine anno	203.707,01	169.755,86	135.804,71
Totale del debito del	239.566,12	195.510,04	151.542,58

comune			
Nr. Abitanti al 31.12	544	549	549
Debito medio per abitante	440,38	356,12	356,12

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Il presente documento di programmazione, come descritto dal principio contabile applicato che lo disciplina, richiede un approfondimento relativo alla spesa corrente, con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali. L'elencazione delle funzioni fondamentali oggi vigente (art.14, comma 27 D.L. n. 78/2010, come sostituito dall'art. 19, comma 1, lett. a) D.L. n. 95/2012 e integrato dall'art.1, comma 305 L. 228/2012) si connota, a livello nazionale, oltre che per i limiti intrinseci ad analoghi precedenti elenchi (inevitabile non esaustività a fronte delle funzioni storicamente esercitate dai comuni nell'interesse delle proprie comunità, non univoca differenziazione rispetto alle funzioni di altri enti, quali le province), anche per la mancata articolazione delle funzioni in servizi e la non riconducibilità delle stesse alle missioni ed ai programmi del bilancio armonizzato. La legge provinciale 27/2010 e s.m., all'articolo 8 comma 1 bis, ha introdotto l'obbligo di adozione di un piano di miglioramento finalizzato alla riduzione della spesa corrente. Per i comuni sottoposti all'obbligo di gestione associata e per quelli costituiti a seguito di fusione dal 2016 il piano di miglioramento è stato sostituito dal progetto di riorganizzazione dei servizi relativo alla gestione associata e alla fusione. Con successivi provvedimenti deliberativi, assunti d'intesa con il Consiglio delle Autonomie locali, la Giunta provinciale con proprie deliberazioni n. 1952/2015, 317/2016, 28/2016 e 1503/2018, ha stabilito gli obiettivi di risparmio di spesa nonché i tempi di raggiungimento degli stessi. Le modalità di raggiungimento dell'obiettivo sono state definite con la deliberazione della Giunta provinciale n. 1228/2016 che ha individuato la spesa di riferimento rispetto alla quale operare la riduzione della spesa o mantenerne l'invarianza. Nello specifico è stato previsto che l'obiettivo dovesse essere verificato prioritariamente sull'andamento dei pagamenti di spesa corrente contabilizzati nella missione 1, con riferimento al consuntivo 2019, rispetto al medesimo dato riferito al conto consuntivo 2012 e contabilizzato nella funzione 1. La disciplina provinciale prevede inoltre che qualora la riduzione di spesa relativa alla missione 1 non sia tale da garantire il raggiungimento dell'obiettivo assegnato, a quest'ultimo possono concorrere le riduzioni operate sulle altre missioni di spesa, fermo restando che la spesa derivante dalla missione 1 non può comunque aumentare rispetto al 2012. A seguito anche dei risultati molto netti degli Stati Generali della Montagna e come condiviso con il Consiglio delle autonomie locali nell'ambito del Protocollo di finanza locale per l'anno 2020, la legge provinciale n. 13 del 23 dicembre 2019 (Legge di stabilità provinciale 2020) all'articolo 6 ha abrogato l'obbligo di gestione associata delle funzioni comunali che era previsto dagli articoli 9 bis e 9 ter della legge provinciale n. 3 del 2006, con l'obiettivo di recuperare il ruolo istituzionale dei singoli Comuni come soggetti di presidio territoriale e sociale e di valorizzarne l'autonomia decisionale e organizzativa nella scelta delle modalità di gestione dei servizi comunali. La gestione associata obbligatoria dell'ambito 3.3 che dovrebbero garantire il rispetto dell'obiettivo di risparmio di spesa fissato, per il comune di Samone in € 100.900,00.- da calcolare confrontando la spesa relativa alla funzione 1 desunta dal consuntivo 2012 e la medesima spesa relativa alla missione 1 desunta dal consuntivo 2019 al netto dei rimborsi ricevuti da altre amministrazioni per riferibili alla funzione 1.

Il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2023 stabilisce che “Nel periodo 2012-2019 la riqualificazione della spesa corrente è stata inserita all'interno del processo di bilancio con l'assegnazione di obiettivi di risparmio di spesa ai singoli enti locali da raggiungere entro i termini e con le modalità definite con successive delibere della Giunta provinciale (c.d. piano di miglioramento).

Alla luce dei risultati conseguiti in tale periodo, con il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2020 si è concordato di proseguire nell'azione di riqualificazione della spesa anche negli esercizi 2020-2024 assumendo come principio guida la salvaguardia del livello di spesa corrente raggiunto nel 2019 nella Missione 1, declinato in modo differenziato a seconda che il comune abbia o meno conseguito l'obiettivo di riduzione della spesa.

L'emergenza sanitaria da COVID-19 e le sue conseguenze in termini di impatto finanziario sui bilanci comunali ha determinato la sospensione per gli esercizi 2020, 2021 e 2022 della definizione degli obiettivi di qualificazione della spesa dei comuni trentini unitamente all'intento di rivalutare l'efficacia di misure di razionalizzazione della spesa che si basano su dati contabili ante pandemia. Nell'arco del 2022 tuttavia alle problematiche connesse alla pandemia si sono aggiunti ulteriori elementi di criticità derivanti dalla crisi energetica che ha innescato un aumento generalizzato dei costi incidendo in modo considerevole in termini di spesa nei bilanci degli enti locali. Allo stato attuale l'impatto sulla spesa pubblica dei costi dell'energia elettrica e del gas, del caro materiali e dell'inflazione rende opportuno sospendere anche per il 2023 l'obiettivo di qualificazione della spesa. Le parti concordano quindi di non fissare un limite al contenimento della spesa contabilizzata nella Missione 1, come indicato nel Protocollo d'intesa per la finanza locale per il 2020 per il periodo 2020- 2024. Resta comunque ferma l'applicazione delle disposizioni che recano vincoli alla spesa relativamente all'assunzione di personale.”

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

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

UNITA' ORGANIZATIVA	N.	FIGURA PROFESSIONALE	CATEGORIA	LIVELLO
SERVIZIO SEGRETERIA GENERALE, IMPOSTA IMMOBILIARE SEMPLICE Missione 1 Programma 2	1 a 24 ore	Assistente amministrativo contabile	C	Base
SERVIZI ANAGRAFE, STATO CIVILE, LEVA E COMMERCIO	1 a 22 ore	Assistente amministrativo	C	Base

Missione 1 Programma 7				
PROGRAMMAZIONE E GESTIONE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI Missione 1 Programma 3	1	Collaboratore contabile	C	Evoluto
SERVIZIO VIABILITA', CIRCOLAZIONE E SERVIZI CONNESSI Missione 10 Programma 5	1	Operaio qualificato	B	Base

E' intenzione dell'Amministrazione comunale, al fine di garantire la sicurezza sui luoghi di lavoro al personale operaio dipendente di procedere con una gestione associata del cantiere comunale e contestualmente di un comando.

A tal fine si procederà in questo modo:

- Comando del nostro operaio a favore del Comune di Scurelle per un numero di ore settimanali che è in fase di definizione
- Utilizzo del personale operaio del Comune di Scurelle facente parte la gestione associata del cantiere per la stessa durata di ore.

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente dovrà garantire il permanere degli equilibri sia in parte corrente che in parte capitale.

Gli equilibri di bilancio

L'art. 162, comma 6, del Tuel decreta che il totale delle entrate correnti (entrate tributarie, trasferimenti correnti e entrate extratributarie) e del fondo pluriennale vincolato di parte corrente stanziato in entrata sia almeno sufficiente a garantire la copertura delle spese correnti (titolo 1) e delle spese di rimborso della quota capitale dei mutui e dei prestiti contratti dall'ente. Al fine di verificare che sussista l'equilibrio tra fonti e impieghi si suddivide il bilancio in due principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi.

Si tratterà quindi:

- 1) il bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- 2) il bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;

Equilibri parziali	2024	2025	2026
Titoli 1 2 3 Entrate Titolo 1 Spesa	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 Entrate – Titolo 2 Spesa	0,00	0,00	0,00

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione. Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP. Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa. Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione:

La Missione 01 viene così definita da 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.”

Missione 01 – Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 1

Organi istituzionali

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del sindaco; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: giunta e consiglio; 3) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale e le manifestazioni istituzionali.

Programma 2

Segreteria generale

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

Programma 3

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.

Programma 4

Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria.

Programma 5

Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente.

Programma 6

Ufficio tecnico

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente.

Programma 7

Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Esteri), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Programma 8

Statistica e sistemi informativi

Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.).

Programma 10

Risorse umane

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Programma 11

Altri servizi generali

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente.

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

La Missione 03 viene così definita da 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.”

Missione 03 – Ordine pubblico e sicurezza

Programma 1

Polizia locale e amministrativa

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Comprende la convenzione con il Comune di Borgo Valsugana per la gestione associata e coordinata del servizio di Polizia Locale.

Missione 04 – Istituzione e diritto allo Studio

La Missione 04 viene così definita da 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.

Missione 04 – Istituzione e diritto allo studio

programma 1

Istruzione prescolastica

Amministrazione, gestione e funzionamento della scuola dell'infanzia situata sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alla scuola dell'infanzia. programma 2 Altri ordini di istruzione non universitaria Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria, istruzione secondaria inferiore, istruzione secondaria superiore. Comprende la convenzione stipulata in data 21.09.2015, tra i Comuni di Strigno, Bieno, Ivano Fracena, Ospedaletto, Samone, Scurelle, Spera e Villa Agendo, avente ad oggetto “Convenzione ai sensi art. 59 del D.P.Reg. 01.02.20005 n. 3/L per la gestione delle spese dell’edificio scuola media di Strigno”.

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

La Missione 05 viene così definita da 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.”

Missione 05 – Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

programma 2

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d’arte, ecc.).

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

La Missione 06 viene così definita da 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.”

Missione 06 – Politiche giovanili, sport e tempo libero

programma 1

Sport e tempo libero

Infrastrutture destinati alle attività sportive (campo sportivo e relativi spogliatoi). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva.

programma 2

Giovani

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Comprende l'adesione annuale all'iniziativa promossa dalla Comunità Valsugana e Tesino, tramite il settore socio – assistenziale, per l'attivazione di progetti nell'ambito del Piano Giovani di Zona della Bassa Valsugana e Tesino.

Missione 07 – Turismo

La Missione 07 viene così definita da 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.”

Missione 07 – Turismo

programma 1

Sviluppo e valorizzazione del turismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende la convenzione fra il Comune di Bieno e l' A.P.T. Valsugana Soc. Coop. per il sostegno alle iniziative di promozione turistica del territorio.

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La Missione 08 viene così definita da 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.”

Missione 08 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma1

Urbanistica e assetto del territorio

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione.

Missione 09 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

La Missione 09 viene così definita da 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.”

Programma 2

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano.

Programma 3

Rifiuti

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Programma 4

Servizio idrico integrato

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue). Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento.

Programma 5

Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali,

per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Comprende la convenzione per la gestione associata e coordinata del servizio di custodia forestale dei comuni di Samone, Scurelle, Castel Ivano, Grigno e Ospedaletto.

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

La Missione 10 viene così definita da 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.

Missione 10 – Trasporti e diritto alla mobilità

Programma 5

Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle strutture di parcheggio. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. . Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Missione 11 – Soccorso civile

La Missione 11 viene così definita da 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.”

Missione 11 – Soccorso civile

Programma 1

Sistema di protezione civile

Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia.

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

La Missione 12 viene così definita da 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.”

Missione 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 1

Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende un contributo a favore delle famiglie per agevolare la fruizione dell'anticipo e del posticipo presso la propria scuola materna perseguendo l'interesse pubblico di fornire un nuovo servizio alle stesse.

Programma 3

Interventi per gli anziani

Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Programma 5

Interventi per le famiglie

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende i benefici economici alle famiglie quali gli “incentivi alla natalità e alla nuzialità”, stabiliti da appositi regolamenti comunali.

Programma 9

Servizio necroscopico e cimiteriale

La Missione 13 viene così definita da 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.

Missione 13 – Tutela della Salute

La Missione 13 viene così definita da 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.

Missione 13 – Tutela della salute

Programma 7

Ulteriori spese in materia sanitaria

Spese per il finanziamento di altre spese sanitarie non ricomprese negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici pubblici e strutture analoghe. Comprende, inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni.

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La Missione 17 viene così definita da 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.”

Missione 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programma 1

Fonti energetiche

Comprende le spese per la convenzione con i Comuni di Bieno, Castel Ivano, Scurelle e Castelnuovo, capifila Comune di Castel Ivano, per la gestione associata delle centrali di Rava e dei Ghisi.

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

La Missione 20 viene così definita da 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.”

Missione 20 – Fondi e accantonamenti

Programma 1

Fondi di riserva

Fondo di riserva ordinario, fondo di riserva di cassa e FGDC.

Programma 2

Fondo crediti dubbia esigibilità

Fondo di riserva ordinario, fondo di riserva di cassa e FGDC.

Missione 50 – Debito pubblico

La Missione 50 viene così definita da 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.”

Missione 50 – Debito pubblico

Programma 2

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Comprende lo stanziamento per il versamento della quota di rimborso prestiti alla Provincia con riferimento ai mutui estinti nel 2015, e un mutuo con la Cassa Rurale in via di estinzione (ultima rata giugno 2025).

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

La Missione 60 viene così definita da 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.”

Missione 60 – Anticipazioni finanziarie

Programma 1

Restituzione anticipazione di Tesoreria

Comprende il rimborso dell'anticipazione di cassa.

Missione 99 – Servizi per conto terzi

La Missione 99 viene così definita da Glossario COFOG: “Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.

Missione 99 – Servizi per conto terzi

Previsione nel titolo 7 quale servizi per conto terzi: anticipazione di fondi per il servizio di economato, iva split payment istituzionale, ritenute previdenziali ed assistenziali al personale, ritenute erariali al personale, ritenute erariali agli amministratori, consiglieri comunali e liberi professionisti, restituzione di depositi per spese contrattuali, iva split payment commerciale.

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

3.3.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche previsti nel programma di mandato

Scheda 1

Oggetto dei lavori	Importo complessivo di spesa dell'opera	Eventuale disponibilità finanziaria	Stato di attuazione
Manutenzione straordinaria Baita della Presata	350.000,00		
Ristrutturazione ex caseificio	474.000,00		Lavori aggiudicati e in corso di esecuzione.
Collegamenti ciclopedonali	100.000,00		
Prolungamento S.P. 39 – II° tratto	1.200.000,00		
Realizzazione impianto di videosorveglianza	25.000,00		
Adeguamento area ricreativa "Laresoti"	50.000,00		
Recupero aree boscate (Fondo strategico)	100.000,00		redatto progetto preliminare
Lavori urgenti di rifacimento di alcuni tratti dell'acquedotto di Samone (Fondo di Riserva)	300.000,00		ottenuto finanziamento a valere sul Fondo di Riserva per presunti € 231.033,81. Lavori aggiudicati e in corso di esecuzione.
CUP I22C22000820006 - PNRR M2C4-Inv.2.2. - Efficientamento edifici (impianti fotovoltaici su municipio e baita Regaise) - PNRR	49.127,70		Lavori in fase di ultimazione.
Messa in sicurezza viabilità comunale – anno 2023 (finanziamento comuni < 1.000 ab)	83.790,52		Lavori in fase di esecuzione
Realizzazione di un raccordo stradale tra la S.P. 39 e via Nuova Superiore	265.000,00		In fase di progettazione
CUP I24H23000010001 - PNRR M2C4 - Inv.2.2 - Lavori di adeguamento energetico edificio Polifunzionale (fondi annualità 2023)	58.000,00		Lavori in fase di esecuzione)

Messa in sicurezza edificio comunale (sede municipale) – finanziamento comuni < 1000ab annualità 2024	84.500,00	84.500,00	Adeguamento rischio radon e manutenzione straordinaria ascensore p.ed. 263
CUP I22E23000260006 - PNRR M2C4 - Inv. 2.2 - Efficientamento impianto illuminazione pubblica - quarto stralcio (fondi annualita' 2024)	50.000,00	50.000,00	

SCHEDA 1 Parte seconda - Opere in corso di esecuzione

[illegible]

SCHEDA 3 - Programma pluriennale opere pubbliche parte prima: opere con finanziamenti

Missione/programma (di bilancio)		Codifica per tipologia e categoria		Priorità per categoria (per i Comuni piccoli agganciata all'opera)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazioni obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione lavori	Fonti di finanziamento	Arco temporale di validità del programma			
									Spesa totale (1)	2024	2025	2026
										Esigibilità della spesa	Esigibilità della spesa	Esigibilità della spesa
1	5	09	05.99	1	CUP I22E23000260006 - PNRR M2C4 - Inv. 2.2 - Efficientamento impianto illuminazione pubblica - quarto stralcio (fondi annualità 2024)		2024	PNRR M2C4-Inv.2.2 (€ 50.000,00)	50.000,00	50.000,00		
1	5	07		1	Messa in sicurezza edificio comunale (sede municipale) – finanziamento comuni < 1000ab annualità 2024		2024	(finanziamento comuni < 1.000 ab)	84.500,00	84.500,00		
							Totale:		134.500,00	134.500,00	0,00	0,00

Scheda 3 - Parte seconda: opere con area di inseribilità ma senza finanziamenti

Missione/programma (di bilancio)		Codifica per tipologia e categoria		Priorità per categoria (per i Comuni piccoli agganciata all'opera)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazione obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione lavori	Arco temporale di validità del programma			
								Spesa totale	2024	2025	2026
									Inseribilità	Inseribilità	Inseribilità
		07		2	Manutenzione straordinaria Baita della Presata		2026	350.000,00		x	
		07		2	Collegamenti ciclopeditoni		2026	100.000,00		x	
		01		2	Realizzazione impianto di videosorveglianza	x	2026	25.000,00	x		
				3	Adeguamento area ricreativa "Laresoti"	x	2026	50.000,00	x		
				1	Recupero aree boscate (Fondo strategico)		2026	100.000,00	x		
						Totale:		625.000,00	0,00	0,00	0,00

Prospetto che riporta la tipologia di intervento, le categorie di opere e il programma di appartenenza alla relazione previsionale e programmatica.

Per quanto riguarda le tipologie di intervento si veda la tabella 1:

TABELLA 1 – TIPOLOGIA DI INTERVENTO

Cod.	Descrizione
01	Nuova costruzione
02	Demolizione
03	Recupero
04	Ristrutturazione
05	Restauro
07	Manutenzione straordinaria
08	Completamento
09	Ampliamento
10	Acquisto
11	Contributo straordinario
12	Spese tecniche per progettazioni

SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAMONE

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria (1)			Importo Totale (2)
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	134,500.00	0.00	0.00	134,500.00
risorse derivate 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 31 ottobre 1990, n. 310, convertito 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	134,500.00	0.00	0.00	134,500.00

Il referente del programma
Tomio Livio

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

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAMONE

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (1)	Descrizione dell'opera	Determinazioni dell'amministrazione (Tabella B.1)	Ambito di interesse dell'opera (Tabella B.2)	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 (Tabella B.3)	L'opera è attualmente fruibile parzialmente dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013 (Tabella B.4)	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso (Tabella B.5)	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 101 del Codice (4)	Vendita ovvero demolizione (4)	Oneri per la rinaturalizzazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito in caso di demolizione	Parte di infrastruttura di rete
					0.00	0.00	0.00	0.00										

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 cessione a titolo di corrispettivo o 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.

Il referente del programma
Tomio Livio

- Tabella B.1**
a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed 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 represso i necessari finanziamenti aggiuntivi
d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta repressi 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) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice, risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimalfa
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 c2, lettera a), DM 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 c2, 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 c2, lettera c), DM 42/2013)
- Tabella B.5**
a) prevista in progetto
b) diversa da quella prevista in progetto

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAMONE

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			Localizzazione - CODICE NUTS	Cessione o trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex art.21 comma 5 e art.101 comma 1 (Tabella C.1)	Concessi in diritto di godimento, a titolo di contributo ex articolo 21 comma 5 (Tabella C.3)	Già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011, convertito dalla L. 214/2011 (Tabella C.3)	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse (Tabella C.4)	Valore Stimato (4)				
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Annualità successive	Totale
												0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Note:
(1) Codice obbligatorio: "1" + numero immobile + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + 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 o cessione di opera incompiuta non connessa alla realizzazione di un intervento
(3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP
(4) Riportare l'ammontare con il quale l'immobile contribuirà a finanziare l'intervento, ovvero il valore dell'immobile da trasferire (qualora parziale, quello relativo alla quota parte oggetto di cessione o trasferimento) o il valore del titolo di godimento oggetto di

Il referente del programma

Tomio Livio

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

SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAMONE

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Cod. Int. Assum. (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	RUP (4)	Lotto funzionale (5)	Lavoro complesso (6)	Codice Istat			Localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7) (Tabella D.3)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)										Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12) (Tabella D.5)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)			
																						Importo	Tipologia (Tabella D.4)		
L8100230202502400001		I22E23000260006	2024	Tomio Livio	SI	No	004	022	165		09 - Manutenzione straordinaria con efficientamento energetico	03.16 - Distribuzione di energia	PNRR M2C4 - INV. 2.2 - EFFICIENTAMENTO IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA - QUARTO STRALCIO (FONDI ANNUALITÀ 2024)	1	50,000.00	0.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00		0.00			
L8100230202502300001	L810023020250230000	I29K23000460001	2024	Tomio Livio	SI	No	004	022	165		07 - Manutenzione straordinaria	05.08 - Sociali e scolastiche	Messa in sicurezza edificio comunale (sede municipale e scuola elementare) - finanziamento comunitario € 100000 (annualità 2024)	1	84,500.00	0.00	0.00	0.00	84,500.00	0.00		0.00			
															134,500.00	0.00	0.00	0.00	134,500.00	0.00		0.00			
Note:																									

Note:
(1) Numero intervento = "1" + cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre
(2) Numero interno liberamente indicato dall'amministrazione in base a proprio sistema di codifica
(3) Indica il CUP (art. 3 comma 5)
(4) Riportare nome e cognome del RUP
(5) Indica se lotto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera c) dell'allegato 1.1 al codice
(6) Indica se lavoro complesso secondo la definizione di cui all'art.2 comma 1 lettera d) dell'allegato 1.1 al codice
(7) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 3 comma 11 e 12
(8) Ai sensi dell'art.4 comma 6, in caso di demolizione di opera incompiuta l'importo comprende gli oneri per lo smantellamento dell'opera e per la riqualificazione, riqualificazione ed eventuale bonifica del sito.
(9) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 3, comma 6, vi include le spese eventualmente già sostenute e con competenza di bilancio antecedente alla prima annualità
(10) Riportare il valore dell'eventuale immobile trasferito di cui si corrisponde immobile indicato nella scheda C
(11) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte del costo totale

Il referente del programma

Tomio Livio

SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAMONE

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	RUP	Importo annualità	Importo intervento	Finalità (Tabella E.1)	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione (Tabella E.2)	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	
L81002230225202400001	I22E23000260006	PNRR M2C4 - INV. 2.2 - EFFICIENTAMENTO IMPIANTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA - QUARTO STRALCIO (FONDI ANNUALITA' 2024)	Tomio Livio	50,000.00	50,000.00	AMB	1	Si	Si	1			
L81002230225202300001	I29I23000450001	Messa in sicurezza edificio comunale (sede municipale e scuola elementare) - finanziamento comuni < 1000ab (annualità 2024)	Tomio Livio	84,500.00	84,500.00	MIS	1	Si	Si	1			

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

Il referente del programma

Tomio Livio

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 definitivo
4. progetto esecutivo

SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI SAMONE

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

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

Tomio Livio

Note

(1) breve descrizione dei motivi

Il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni

L’art 8 della L.P 27/2010, comma 3 quater stabilisce che, per migliorare i risultati di bilancio e ottimizzare la gestione del loro patrimonio, gli enti locali approvano dei programmi di alienazione di beni immobili inutilizzati o che non si prevede di utilizzare nel decennio successivo. In alternativa all’alienazione, per prevenire incidenti, per migliorare la qualità del tessuto urbanistico e per ridurre i costi di manutenzione, i comuni e le comunità possono abbattere gli immobili non utilizzati. Per i fini di pubblico interesse gli immobili possono essere anche ceduti temporaneamente in uso a soggetti privati oppure concessi a privati o per attività finalizzate a concorrere al miglioramento dell’economia locale, oppure per attività miste pubblico – private. Anche la L.P 23/90, contiene alcune disposizioni volte alla valorizzazione del patrimonio immobiliare pubblico, disciplinando le diverse fattispecie: in particolare il comma 6-ter dell’art. 38 della legge 23/90 prevede che: “Gli enti locali possono cedere a titolo gratuito alla Provincia, in proprietà o in uso, immobili per essere utilizzati per motivi di pubblico interesse, in relazione a quanto stabilito da protocolli di intesa, accordi di programma e altri strumenti di cooperazione istituzionale, e nell'ambito dell'esercizio delle competenze relative ai percorsi di istruzione e di formazione del secondo ciclo e di quelle relative alle infrastrutture stradali. In caso di cessione in uso la Provincia può assumere anche gli oneri di manutenzione straordinaria e quelli per interventi di ristrutturazione e ampliamento. Salvo diverso accordo con l'ente locale, gli immobili ceduti in proprietà non possono essere alienati e, se cessa la destinazione individuata nell'atto di trasferimento, sono restituiti a titolo gratuito all'ente originariamente titolare. In relazione a quanto stabilito da protocolli di intesa, accordi di programma e altri strumenti di cooperazione istituzionale, gli enti locali, inoltre, possono cedere in uso a titolo gratuito beni mobili e immobili del proprio patrimonio ad altri enti locali, per l'esercizio di funzioni di competenza di questi ultimi”. Il Protocollo di intesa in materia di finanza locale per il 2017 prevede che vengano eliminati sia il divieto di acquisto di immobili a titolo oneroso previsto dall’art. 4 bis, comma 3, della legge finanziaria provinciale 27.12.2010, n. 27, sia i limiti alla spesa per acquisto di autovetture e arredi previsti dall’art. 4 bis, comma 5. Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l’ente, ha individuato, redigendo apposito elenco individuato negli inventari, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi ha individuato quelli appartenenti al demanio, al patrimonio indisponibile e al patrimonio disponibile. La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della

documentazione esistente presso i propri archivi e uffici. All'interno del patrimonio immobiliare dell'Amministrazione, come da inventari dei beni demaniali, l'ente non ha ancora tracciato un percorso di riconoscimento e valorizzazione del proprio patrimonio.

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

Il Comune di Samone non ha individuato il gruppo amministrazione pubblica e il gruppo di consolidamento propedeutico all'approvazione del bilancio consolidato per l'anno 2022, dato che con deliberazione consiliare n. 7 di data 07 maggio 2019 ci si è avvalsi della facoltà prevista dal comma 2, dell'art. 233-bis del TUEL di non predisporre il bilancio consolidato.

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

Vedi paragrafo Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2021 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2022 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	113.385,87	119.438,40	126.720,00	120.900,00	183.250,00	208.250,00	-4,59
Trasferimenti correnti	189.589,14	298.256,29	277.750,23	254.441,10	190.222,21	190.222,21	-8,39
Extratributarie	252.642,07	214.688,28	301.131,62	246.573,79	226.173,79	196.173,79	-18,12
TOTALE ENTRATE CORRENTI	555.617,08	632.382,97	705.601,85	621.914,89	599.646,00	594.646,00	-11,86
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	0,00	0,00	11.180,00	11.006,11	12.680,00	12.680,00	-1,56
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	555.617,08	632.382,97	716.781,85	632.921,00	612.326,00	607.326,00	-11,70

Quadro Riassuntivo (continua)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2021 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2022 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	213.457,87	268.225,45	1.077.316,49	173.000,00	0,00	0,00	-83,94
Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	23.356,00	9.683,00	11.076,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre accensioni prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale	0,00	0,00	194.886,10	0,00	0,00	0,00	-100,00
Avanzo di amministrazione applicato per:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	236.813,87	277.908,45	1.283.278,59	173.000,00	0,00	0,00	-86,52
Riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	164.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	3,66
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	164.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	3,66
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	792.430,95	910.291,42	2.164.060,44	975.921,00	782.326,00	777.326,00	-54,90

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	1	2	3	4	5	6	7

Imposte tasse e proventi assimilati	113.385,87	119.438,40	126.720,00	120.900,00	183.250,00	208.250,00	-4,59
Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	113.385,87	119.438,40	126.720,00	120.900,00	183.250,00	208.250,00	-4,59

Trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2021 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2022 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	189.589,14	298.256,29	277.750,23	254.441,10	190.222,21	190.222,21	-8,39
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	189.589,14	298.256,29	277.750,23	254.441,10	190.222,21	190.222,21	-8,39

Entrate extratributarie

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2021 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2022 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7

Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	244.525,66	200.825,73	280.780,28	226.293,79	206.293,79	176.293,79	-19,41
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	100,00	0,00	10,00	10,00	10,00	10,00	0,00
Interessi attivi	4,64	67,09	1.700,00	550,00	150,00	150,00	-67,65
Altre entrate da redditi di capitale	1.266,03	4.648,31	1.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	233,33
Rimborsi e altre entrate correnti	6.745,74	9.147,15	17.141,34	14.720,00	14.720,00	14.720,00	-14,13
TOTALE	252.642,07	214.688,28	301.131,62	246.573,79	226.173,79	196.173,79	-18,12

Entrate in conto capitale

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2021 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2022 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	207.577,87	266.907,55	1.075.278,72	173.000,00	0,00	0,00	-83,91
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	1.317,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	5.880,00	0,00	2.037,77	0,00	0,00	0,00	-100,00
Altre entrate in conto capitale	23.356,00	9.683,00	11.076,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
TOTALE	236.813,87	277.908,45	1.088.392,49	173.000,00	0,00	0,00	-84,10

Proventi ed oneri di urbanizzazione

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2021 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2022 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Proventi ed oneri di urbanizzazione	23.356,00	9.683,00	11.076,00	0,00	0,00	0,00	-100,00

TOTALE	23.356,00	9.683,00	11.076,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
---------------	-----------	----------	-----------	------	------	------	---------

Accensione di prestiti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2021 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2022 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANALISI DELLE RISORSE

Entrate da riduzione di attività finanziarie e Anticipazioni di cassa

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2021 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2022 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	164.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	3,66
TOTALE	0,00	0,00	164.000,00	170.000,00	170.000,00	170.000,00	3,66

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Servizi istituzionali e generali e di gestione			
<i>Servizi istituzionali e generali e di gestione</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	114.692,99	116.131,20	116.131,20
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	15.254,32	15.180,00	15.180,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	131.797,18	124.595,32	124.667,32
<i>Trasferimenti correnti</i>	73.315,00	73.165,00	73.165,00
<i>Interessi passivi</i>	500,00	500,00	500,00
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	17.500,00	17.000,00	17.000,00
<i>Altre spese correnti</i>	45.530,00	45.530,00	45.530,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	88.000,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Servizi istituzionali e generali e di gestione	486.589,49	392.101,52	392.173,52
Giustizia			
<i>Giustizia</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Giustizia	0,00	0,00	0,00
Ordine pubblico e sicurezza			
<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	4.600,00	4.600,00	4.600,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Ordine pubblico e sicurezza	4.600,00	4.600,00	4.600,00
Istruzione e diritto allo studio			
<i>Istruzione e diritto allo studio</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	700,00	700,00	700,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	950,00	650,00	650,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	10.800,00	10.300,00	10.300,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	2.500,00	0,00	0,00
Totale Istruzione e diritto allo studio	14.950,00	11.650,00	11.650,00
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			
<i>Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	8.000,00	5.300,00	5.300,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	1.800,00	1.800,00	1.800,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	9.800,00	7.100,00	7.100,00

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Politiche giovanili, sport e tempo libero			
<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	5.170,00	5.170,00	5.170,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	5.170,00	5.170,00	5.170,00
Turismo			
<i>Turismo</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	559,00	559,00	559,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Turismo	559,00	559,00	559,00
Assetto del territorio ed edilizia abitativa			
<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Tributi in conto capitale a carico dell'ente</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			
<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	30.650,00	30.650,00	30.650,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	15.470,00	16.470,00	16.470,00
<i>Interessi passivi</i>	500,00	150,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	6.500,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	14.500,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	67.620,00	47.270,00	47.120,00
Trasporti e diritto alla mobilità			
<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	40.357,00	40.357,00	40.357,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	3.260,00	3.260,00	3.260,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	26.650,00	24.450,00	24.450,00
<i>Altre spese correnti</i>	2.320,00	2.320,00	2.320,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	2.000,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Trasporti e diritto alla mobilità	74.587,00	70.387,00	70.387,00

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Soccorso civile			
Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	250,00	250,00	250,00
Acquisto di beni e servizi	3.724,00	2.824,00	2.824,00
Trasferimenti correnti	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Contributi agli investimenti	3.000,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Soccorso civile	9.974,00	6.074,00	6.074,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Acquisto di beni e servizi	4.820,00	3.320,00	3.320,00
Trasferimenti correnti	1.100,00	1.100,00	1.100,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.000,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8.920,00	5.420,00	5.420,00
Tutela della salute			
Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
Totale Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
Sviluppo economico e competitività			
Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	500,00	500,00	500,00
Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo economico e competitività	500,00	500,00	500,00
Politiche per il lavoro e la formazione professionale			
Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	3.500,00	0,00	0,00
Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3.500,00	0,00	0,00
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti	300,00	0,00	0,00
Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	300,00	0,00	0,00

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Energia e diversificazione delle fonti energetiche			
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	200,00	200,00	200,00
Trasferimenti correnti	9.300,00	9.300,00	9.300,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	50.000,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	4.500,00	0,00	0,00
Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche	64.000,00	9.500,00	9.500,00
Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali			
Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
Relazioni internazionali			
Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
Totale Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
Fondi e accantonamenti			
Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00
Altre spese correnti	10.400,36	12.543,33	13.121,33
Totale Fondi e accantonamenti	10.400,36	12.543,33	13.121,33
Debito pubblico			
Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	44.451,15	39.451,15	33.951,15
Totale Debito pubblico	44.451,15	39.451,15	33.951,15
Anticipazioni finanziarie			
Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	170.000,00	170.000,00	170.000,00
Totale Anticipazioni finanziarie	170.000,00	170.000,00	170.000,00
Servizi per conto terzi			
Servizi per conto terzi	381.000,00	381.000,00	381.000,00
Totale Servizi per conto terzi	381.000,00	381.000,00	381.000,00
TOTALE GENERALE	1.356.921,00	1.163.326,00	1.158.326,00

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M001

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	114.692,99	23.57%	116.131,20	29.62%	116.131,20	29.61%
Imposte e tasse a carico dell'ente	15.254,32	3.13%	15.180,00	3.87%	15.180,00	3.87%
Acquisto di beni e servizi	131.797,18	27.09%	124.595,32	31.78%	124.667,32	31.79%
Trasferimenti correnti	73.315,00	15.07%	73.165,00	18.66%	73.165,00	18.66%
Interessi passivi	500,00	0.1%	500,00	0.13%	500,00	0.13%

Rimborsi e poste correttive delle entrate	17.500,00	3.6%	17.000,00	4.34%	17.000,00	4.33%
Altre spese correnti	45.530,00	9.36%	45.530,00	11.61%	45.530,00	11.61%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	88.000,00	18.09%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	486.589,49		392.101,52		392.173,52	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M003

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi		0%		0%		0%
Trasferimenti correnti	4.600,00	100%	4.600,00	100%	4.600,00	100%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	4.600,00		4.600,00		4.600,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M004

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	700,00	4.68%	700,00	6.01%	700,00	6.01%
Acquisto di beni e servizi	950,00	6.35%	650,00	5.58%	650,00	5.58%
Trasferimenti correnti	10.800,00	72.24%	10.300,00	88.41%	10.300,00	88.41%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti	2.500,00	16.72%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	14.950,00		11.650,00		11.650,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M005

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	8.000,00	81.63%	5.300,00	74.65%	5.300,00	74.65%
Trasferimenti correnti	1.800,00	18.37%	1.800,00	25.35%	1.800,00	25.35%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	9.800,00		7.100,00		7.100,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M006

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi		0%		0%		0%
Trasferimenti correnti	5.170,00	100%	5.170,00	100%	5.170,00	100%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	5.170,00		5.170,00		5.170,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M007

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot

Trasferimenti correnti	559,00	100%	559,00	100%	559,00	100%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	559,00		559,00		559,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M008

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente		0		0		0
Acquisto di beni e servizi		0		0		0
Tributi in conto capitale a carico dell'ente		0		0		0
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0		0		0
Altre spese in conto capitale		0		0		0
TOTALE MISSIONE						

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M009

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	30.650,00	45.33%	30.650,00	64.84%	30.650,00	65.05%
Trasferimenti correnti	15.470,00	22.88%	16.470,00	34.84%	16.470,00	34.95%
Interessi passivi	500,00	0.74%	150,00	0.32%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	6.500,00	9.61%		0%		0%
Contributi agli investimenti	14.500,00	21.44%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	67.620,00		47.270,00		47.120,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M010

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	40.357,00	54.11%	40.357,00	57.34%	40.357,00	57.34%
Imposte e tasse a carico dell'ente	3.260,00	4.37%	3.260,00	4.63%	3.260,00	4.63%
Acquisto di beni e servizi	26.650,00	35.73%	24.450,00	34.74%	24.450,00	34.74%
Altre spese correnti	2.320,00	3.11%	2.320,00	3.3%	2.320,00	3.3%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.000,00	2.68%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	74.587,00		70.387,00		70.387,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M011

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	250,00	2.51%	250,00	4.12%	250,00	4.12%
Acquisto di beni e servizi	3.724,00	37.34%	2.824,00	46.49%	2.824,00	46.49%
Trasferimenti correnti	3.000,00	30.08%	3.000,00	49.39%	3.000,00	49.39%
Contributi agli investimenti	3.000,00	30.08%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%

TOTALE MISSIONE	9.974,00		6.074,00		6.074,00	
-----------------	----------	--	----------	--	----------	--

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M012

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.000,00	11.21%	1.000,00	18.45%	1.000,00	18.45%
Acquisto di beni e servizi	4.820,00	54.04%	3.320,00	61.25%	3.320,00	61.25%
Trasferimenti correnti	1.100,00	12.33%	1.100,00	20.3%	1.100,00	20.3%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.000,00	22.42%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	8.920,00		5.420,00		5.420,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M013

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi		0		0		0
Trasferimenti correnti		0		0		0
TOTALE MISSIONE						

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M014

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	500,00	100%	500,00	100%	500,00	100%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	500,00		500,00		500,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M015

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	3.500,00	100%		0		0
TOTALE MISSIONE	3.500,00					

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M016

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Trasferimenti correnti	300,00	100%		0		0
TOTALE MISSIONE	300,00					

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M017

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	200,00	0.31%	200,00	2.11%	200,00	2.11%

Trasferimenti correnti	9.300,00	14.53%	9.300,00	97.89%	9.300,00	97.89%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	50.000,00	78.13%		0%		0%
Contributi agli investimenti	4.500,00	7.03%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	64.000,00		9.500,00		9.500,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M020

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Altre spese correnti	10.400,36	100%	12.543,33	100%	13.121,33	100%
TOTALE MISSIONE	10.400,36		12.543,33		13.121,33	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M050

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Rimborso prestiti a breve termine		0%		0%		0%
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	44.451,15	100%	39.451,15	100%	33.951,15	100%
TOTALE MISSIONE	44.451,15		39.451,15		33.951,15	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M060

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	170.000,00	100%	170.000,00	100%	170.000,00	100%
TOTALE MISSIONE	170.000,00		170.000,00		170.000,00	