



COMUNE di OSSANA

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

Esercizi 2024-25-26

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA DELL'ENTE

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell'Ente

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al 31/12/2021: n. 822

dati demografici	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
popolazione residente	854	837	841	835	834	822	816
maschi	400	397	395	392	395	387	389
femmine	454	440	446	443	439	435	427
famiglie	377	371	378	375	379	378	378
stranieri	52	48	52	47	42	35	31
n. nati (residenti)	4	3	3	5	1	9	6
n. morti (residenti)	7	10	7	9	9	13	5
saldo naturale	-3	-7	-4	-4	-8	-4	1
tasso di natalità	4,7	3,6	3,6	5,9	1,2	10	7
tasso di mortalità	8,2	11,9	8,3	10,7	10,78	15	6
n. immigrati nell'anno	15	17	26	18	30	21	17
n. emigrati nell'anno	16	27	18	20	23	29	24
saldo migratorio	-1	-10	8	-2	7	-8	-7

popolazione divisa per fasce d'età	2018	2019	2020	2021	2022
popolazione al 31/12	841	835	834	822	816
in età prima infanzia (0/2 anni)	16	10	8	14	16
in età prescolare (3/6 anni)	28	31	27	18	12
in età scuola primaria e secondaria 1° grado (7/14 anni)	74	76	65	67	62
in forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	132	128	133	135	131
in età adulta (30/65 anni)	402	409	408	399	399
oltre l'età adulta (oltre 65)	185	187	193	189	196

Percentuali di cremazioni registrate nel Comune rispetto alle sepolture tradizionali (inumazione o tumulazione)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
n. decessi	7	10	7	9	9	13	5
n. cremazioni	0	2	1	0	6	5	1
%	0	20,00	14,28	0,00	66,66	38,46	20

Risultanze del Territorio

Superficie Kmq. 25,30

Risorse idriche:

laghi n. 0 Fiumi n. 8

Strade:

autostrade Km. 0

strade statali Km. 4

strade provinciale Km. 4

strade comunali Km. 25

vicinali Km. 10

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore - PRGC - approvato

549 dd. 07/04/2015

SI NO Deliberazione Giunta Provinciale n.

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Servizi scolastici:

Asili nido con posti n. --

Scuole dell'infanzia n. 0

Scuole primarie n. 1

Scuole secondarie di primo grado 1

Centro Formazione Professionale ENAIP 1

Strutture residenziali per anziani n. --

Farmacie Comunali n. ---

Depuratori acque reflue n. --

Rete gas Km. ---

Discariche rifiuti n. --

Accordi di programma n. 3

- Protocollo d'intesa per l'organizzazione e gestione del Piano Giovani di Zona Alta Val di Sole (Pellizzano comune capofila);
- Servizio Raccolta Funghi – Azienda per il Turismo delle Valli di Sole, Peio e Rabbi;

Convenzioni n. 9

- Convenzione con i Comuni di Vermiglio, Pellizzano, Peio, Ossana, Mezzana, Commezzadura, Terzolas e Bresimo per l'utenza del Nido d'Infanzia Comunale;
- Comunità della Valle di Sole – Comune di Ossana convenzione per la gestione del Centro Raccolta Materiali (CRM);
- Convenzione con i comuni di Vermiglio, Peio, Pellizzano, Mezzana e Commezzadura per la gestione delle spese dell'edificio Scuola Media secondaria di primo grado di Ossana ai sensi dell'art. 40 della LR 4 gennaio 1993 n. 1 e s.m. (Ossana comune capofila);
- Convenzione con il comune di Pellizzano per la gestione delle spese dell'edificio Scuola elementare di Ossana (Ossana Comune capofila);
- Convenzione per lo svolgimento in modo coordinato del Servizio di Trasporto Pubblico Urbano Turistico Invernale per la Val di Sole;
- Convenzione con i Comuni di Peio, Pellizzano e Vermiglio per l'Università della Terza Età (Ossana comune capofila);
- Convenzione con i Comuni di Pellizzano e Vermiglio per la Gestione Associata Alta Val di Sole per il Servizio di Segreteria, Edilizia, Finanziario, Attività Economiche ed Entrate.
- Convenzione della Gestione Associata e coordinata del Servizio di Vigilanza Boschiva – Alta

- Val di Sole tra i comuni di Vermiglio, ente capofila e le ASUC di Celledizzo, Cogolo, Comasine, Peio, Termenago, Castello e Pellizzano;
- Convenzione con la Cooperativa Sociale Tagesmutter del Trentino IL SORRISO per gestione del servizio di nodo familiare – servizio tagesmutter.

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

a) Gestione diretta

Servizio	Programmazione futura
Servizio Idrico Integrato	Gestione diretta
Servizio Polizia Locale	Gestione diretta
Biblioteca (parzialmente)	Gestione diretta
Centro Recupero Materiali (parzialmente)	Gestione diretta
Spazzamento strade	Gestione diretta

b) Tramite appalto, anche riguardo a singole fasi

Servizio	Appaltatore	Scadenza affidamento	Programmazione futura
Sgombero neve	Seco Tetti Srl	Annualità 2021/2022 – 2022/2023 e 2023/2024	Appalto

c) In concessione a terzi:

Servizio	Concessionario	Scadenza concessione	Programmazione futura
Servizio asilo nido	Comune di Pellizzano	31/12/2025	Concessione a terzi - appalto
Servizio di raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani	Comunità della Valle di Sole		Concessione a terzi
Centro Recupero Materiali	Comunità della Valle di Sole		Concessione a terzi

d) Gestiti attraverso società in house

Servizio	Soggetto gestore	Programmazione futura
Servizio Skibus invernale	Trentino Trasporti S.p.A.	Affidamento diretto (Ente capofila - Comunità della Valle di Sole)

e) Gestiti attraverso consorzi

Servizio	Soggetto gestore	Scadenza
Scuola media Alta Val di Sole	Consorzio Scuola Media Alta Val di Sole (Comune di Ossana ente capofila)	31/12/2026

f) Gestiti attraverso gestioni associate tra Comuni

Servizio
<i>Segreteria</i>
<i>Entrate</i>
<i>Finanziario</i>
<i>Edilizia pubblica e privata</i>
<i>Commercio e attività economiche</i>

Servizio	Soggetto gestore	Ente capofila	Scadenza
<i>Vigilanza Boschiva</i>	Gestione associata tra: Comuni di Vermiglio e le A.S.U.C. di Caledizzo, Cogolo, Comasine, Peio, Termenago, Castello e Pellizzano	Comune di Vermiglio	31/12/2029

g) Partecipazioni detenute dall'Ente:

Società partecipate:

DENOMINAZIONE SOCIETA' PARTECIPATA		% di partecipazione
1	Azienda per il Turismo delle Valli di Sole, Pejo e Rabbi Società consortile per azioni	1,99
2	Dolomiti Energia S.p.A.	0,228
3	Consorzio dei comuni Trentini – Società Cooperativa	0,54
4	Dolomiti Energia Holding S.p.a.	0,00049
5	Trentino Digitale S.p.A. (Informatica Trentina S.p.A. fino al 31/12/2018)	0,0037
6	Alto Noce S.r.l.	33,33
7	Trentino Riscossioni S.p.A.	0,0077
8	Trentino Trasporti S.p.A.	0,01581
9	Vermigliana S.p.A.	25,00

Partecipazioni indirette detenute attraverso: Informatica Trentina S.p.a. – Trentino riscossioni S.p.a. e Trentino trasporti esercizio S.p.a.:

NOME PARTECIPATA	ESITO RILEVAZIONE	TRAMITE
Riva del Garda Fiere-congressi S.p.a	Mantenimento	
Distretto Tecnologico Trentino Società consortile a r.l.	Mantenimento	Trentino trasporti esercizio S.p.a.
Car Sharing Trentino Società Cooperativa	Mantenimento	
Caf Interregionale Dipendenti S.r.l.	Mantenimento	
Grandi Eventi S.r.l.	Mantenimento	Azienda per il Turismo delle valli di Sole,

		Peio e Rabbi S.c.p.a.
SET Distribuzione S.p.A.	Mantenimento	
Federazione Trentina Cooperazione s.c.	Mantenimento	Consorzio Comuni Trentini
Cassa Rurale Trento BBC s.c.	Mantenimento	

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell’Ente

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente (rendiconti approvati)

Fondo cassa al 31/12 anno precedente (2022)	€ 1.715.825,69
Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 1 (2021)	€ 1.210.180,31
Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 2 (2020)	€ 683.486,36

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
anno precedente – (2022)	n. 0	€. 0
anno precedente – 1 (2021)	n. 0	€. 0
anno precedente – 2 (2020)	n. 0	€. 0

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli (rendiconti approvati)

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati (a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3 (b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
anno precedente – (2022)	0,69	3.529.897,15	0,00%
anno precedente – 1 (2021)	32,74	3.281.209,52	0,00%
anno precedente – 2 (2020)	0,00	3.013.427,16	0,00%

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)</i>
anno precedente – (2022)	0,00
anno precedente – 1 (2021)	0,00
anno precedente – 2 (2020)	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente NON HA RILAVATO un disavanzo di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

Non risultano disavanzi da ripianare.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2022 (anno precedente l'esercizio in corso)

CATEGORIA	numero	tempo indetermin.	tempo determ.
Cat. B evoluto	3	3	--
Cat. C base	6	3	3
Cat. C evoluto	1	1	
Cat. D base	--	--	--
Cat. D evoluto	--	--	--
Segretario comunale	--	--	--
TOTALE	10	7	3

Andamento della spesa di personale nell'ultimo triennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
anno precedente – 2022	10	361.970,96	18 %
anno precedente – 1 – 2021	9	405.995,95	19 %
anno precedente – 2 - 2020	12	496.430,65	23%

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

Il mantenimento nel tempo dell'equilibrio nei conti della finanza pubblica è un obiettivo primario dello Stato a cui concorrono tutti gli enti. In sede di bilancio, il vincolo consiste nel raggiungimento di un

saldo di competenza non negativo (obiettivo di saldo) tra le entrate e le spese finali, con alcuni correttivi validi per i singoli esercizi del triennio (deroghe specifiche). Lo stesso obiettivo deve essere poi garantito anche a rendiconto.

L'Ente nel quinquennio precedente HA RISPETTATO i vincoli di finanza pubblica.

L'Ente negli esercizi precedente ha acquisito / ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.?

Non ricorre la fattispecie.



COMUNE di OSSANA

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

Esercizi 2024-25-26

**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 principi ed indirizzi generali. Si evidenzia che la durata temporale del D.U.P. non coincide con la durata del mandato dell'Amministrazione e che pertanto i contenuti del presente documento avente durata triennale, coprono l'arco temporale prossimo, mentre il programma di mandato avente durata quinquennale troverà applicazione per l'intero lustro.

**Si riporta di seguito il programma amministrativo della Lista
*VERGOT PER CUSIANO, FUCINE E OSSANA.***

PROGRAMMA AMMINISTRATIVO VERGOT PER CUSIANO, FUCINE E OSSANA

AMBITI DI INTERVENTO

- ORGANIZZAZIONE EFFICIENTE DELLA MACCHINA AMMINISTRATIVA
- COMUNICAZIONE E RAPPORTO CON I CITTADINI
- ATTENZIONE ALLA MANUTENZIONE ORDINARIA E ALLA SICUREZZA DELLE FRAZIONI
- OPERE PUBBLICHE
- ATTENZIONE ALLA QUALITÀ DELL'AMBIENTE
- ENERGIA RINNOVABILE E PIANIFICAZIONE URBANISTICA
- EFFICIENZA ENERGETICA
- PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO
- POLITICHE PER IL BENESSERE SOCIALE
- SPORT E SANI STILI DI VITA TRA I GIOVANI
- GIOVANI FAMIGLIE
- TERZA ETÀ E RETI DI SOLIDARIETÀ
- VOLONTARIATO
- POLITICHE PER L'INNOVAZIONE
- RIQUALIFICARE VALPIANA RISPETTANDO IL PATRIMONIO AMBIENTALE
- GESTIONE DEL TERRITORIO
- VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE E NATURALE IN MANIERA INNOVATIVA E SOSTENIBILE

ORGANIZZAZIONE EFFICIENTE DELLA MACCHINA AMMINISTRATIVA

Riorganizzazione ragionata della gestione dei servizi e del personale in un'ottica di efficienza e di efficacia per il Comune di Ossana negoziando nuove soluzioni con Vermiglio e Pellizzano e con la futura Comunità di Valle. Non tutto si può fare da soli e non tutto si deve fare con solo la gestione associata. Particolare attenzione sarà data all'efficienza dell'ufficio tecnico e dell'ufficio segreteria.

Miglioramento della gestione delle risorse umane e negoziazione con la Provincia per l'assunzione, finora bloccata, di tutto il personale previsto dall'organico.

COMUNICAZIONE E RAPPORTO CON I CITTADINI

Individuazione di un referente per ogni frazione che sia portavoce delle esigenze dei cittadini

Attivazione sportello di ascolto settimanale “il martedì del sindaco”

Informazione e confronto con la popolazione su problematiche e tematiche di interesse comune prevedendo strumenti che facilitino il coinvolgimento della comunità (es. assemblee almeno annuali...)

Trasmissione in diretta streaming delle sedute del Consiglio comunale effettuate in presenza o in modalità online.

Attenzione a mantenere i servizi sul territorio (es. bancari, socio-sanitari...)

FRAZIONI, SPAZI COMUNI E SALUTE DEI CITTADINI

ATTENZIONE ALLA MANUTENZIONE ORDINARIA E ALLA SICUREZZA DELLE FRAZIONI

Riorganizzazione del cantiere comunale con attrezzatura e spazi adeguati.

Miglioramento dell'attuale arredo urbano (panchine, staccionate, cestini...) lungo i percorsi pedonali e negli spazi comuni liberi dalle macchine che devono essere garantiti in ogni frazione.

Riqualificazione degli attuali parchi giochi, rendendoli sicuri e adatti a tutte le età, pensando a differenziarli attraverso dei temi ludico-didattici e approcci interattivi (es. storia, giochi, sport)

Miglioramento della gestione dello sgombero neve rendendolo più efficiente e vicino ai cittadini.

Sensibilizzazione al senso civico (maggior ordine sui suoli privati, reflui dei cani...)

Revisione delle regole della Ztl di Ossana.

Realizzazione di un progetto risolutivo per mettere in sicurezza gli incroci delle frazioni (Cusiano, Fucine).

OPERE PUBBLICHE

CUSIANO ALTA Realizzazione parcheggio per i residenti di Cusiano alta;

VALPIANA Realizzazione parcheggio, bar, parco artistico e interattivo, sistemazione area “acqua”;

STRADA STATALE Messa in sicurezza degli incroci di Via Salar e Fucine; Messa in sicurezza del marciapiede di Cusiano e realizzazione di quello di Fucine fino al Pont della Poia; Sistemazione parcheggi;

TUTTE LE FRAZIONI Miglioramento della sicurezza e dell'accessibilità (eliminare le barriere architettoniche, come da indicazioni del GSH) dei percorsi pedonali nelle frazioni e tra le frazioni garantendo piccole aree di sosta;

BOCCIODROMO Implementazione di interventi di messa a norma per ospitare eventi, e renderlo versatile con soluzioni pratiche e veloci;

AREA CAMPO SPORTIVO Renderla un centro di aggregazione per tutta la comunità realizzando un parco multifunzionale (per eventi, grande parco giochi, campetti sportivi), in attesa di una pianificazione urbanistica più ampia e complessiva di tutta l'area coinvolgendo imprenditori e giovani interessati. Nell'immediato: spostare il deposito comunale e rendere più decorosa ed usufruibile la palazzina esistente;

LOC. COLI e GESIE Riqualificare l'area in un'ottica ricreativa (es. pista slittino, percorso didattico sull'acqua), sistemare e mettere in sicurezza l'alveo del Rio Foce in collaborazione con il Servizio Bacini Montani e i privati interessati;

ZONA ARTIGIANALE E ALTRE AREE PRODUTTIVE Creare una fascia tampone vegetale per abbattere l'inquinamento visivo e acustico in accordo con i privati proprietari AREA POIA-FIL Con il passaggio della nuova ciclabile, pensare ad un'area di sosta semplice e ricreativa lungo la Vermigliana;

AREA ISCLACIA DI FUCINE Valutazione della sostenibilità economica nella realizzazione e nella gestione del progetto del campo gare canoe;

Le opere importanti da un punto di vista economico saranno condivise con la popolazione e valutate tramite analisi costi-benefici tenendo in considerazione anche le prospettive di sostenibilità nel tempo e previa individuazione di apporti privati.

ATTENZIONE ALLA QUALITÀ DELL'AMBIENTE

Attuazione, in collaborazione con la Provincia, di programmi di monitoraggio periodici e di informazione e di azioni per prevenire danni alla popolazione causati da inquinamento dell'aria, elettromagnetismo, metalli pesanti e amianto

ENERGIA RINNOVABILE E PIANIFICAZIONE URBANISTICA

EFFICIENZA ENERGETICA

Sostituzione di tutti i corpi illuminanti con soluzioni a basso consumo in tutte le frazioni;
Realizzazione centrale idroelettrica Vermigliana 2 previo rilascio autorizzazione e certificati verdi;
Realizzazione di punti di ricarica elettrica per bici e per auto in collaborazione con aziende;
Efficientamento energetico degli edifici comunali (es. biblioteca, bocciodromo, etc.);
Realizzazione studio di fattibilità per centrale di teleriscaldamento a biomassa (cippato, reflui zootecnici) da realizzarsi in collaborazione con aziende private;
Avvio studio di fattibilità per la risistemazione del lago Venezia come riserva idrica.

PIANIFICAZIONE DEL TERRITORIO

Pianificazione e realizzazione di progetti e grandi opere che abbiano effettivamente ricadute sulla comunità locale e sostenibilità nel tempo in ottica sovracomunale e con attenzione al consumo di suolo.
Incentivazione al restauro e ristrutturazioni di case private in coerenza con i principi di edilizia sostenibile e di tradizione architettonica.

Aggiornamento della mappa catastale e regolarizzazione situazioni ambigue pregresse.

Aggiornamento “partecipato” del piano regolatore pensando un territorio a misura delle persone con particolare attenzione alle aree agricole e verdi.

POLITICHE PER IL BENESSERE SOCIALE

SPORT E SANI STILI DI VITA TRA I GIOVANI

Potenziamento delle attività di prevenzione delle diverse dipendenze e del fenomeno del cyberbullismo.
Ampliamento dei progetti sportivi e culturali e formativi a favore delle diverse fasce giovanili con particolare attenzione all’inserimento nel mondo del lavoro e in collaborazione con associazioni e scuole
Valorizzazione delle idee e delle aspirazioni dei ragazzi attraverso progetti di sostegno e di formazione
Istituzione di un premio per meriti scolastici, sportivi e tesi di laurea riguardanti temi d’interesse per il territorio e per la comunità (es. Casa degli Affreschi, ambiente, etc.)

GIOVANI FAMIGLIE

Sostegno ai genitori nelle sfide educative attraverso servizi di conciliazione per le diverse età (0-13), benefici economici e percorsi formativi (es. soggiorni estivi, spazi aggregativi, sconti su tariffe sportive...).

Sostegno anche economico alle associazioni e gruppi che supportano le famiglie a diversi livelli (ass. sportive, Ente gestore Scuola dell’Infanzia, parrocchia, NOI oratorio, ...) per realizzazione di progetti culturali e sportivi.

TERZA ETÀ E RETI DI SOLIDARIETÀ

Potenziamento delle attività rivolte alla terza età (es. centro anziani, università) e persone fragili con il coinvolgimento di giovani e associazioni.

Realizzazione progetti per mettere a disposizione della comunità le competenze delle neo-pensionate e dei neo-pensionati (es. pedibus, dopo scuola, servizi culturali).

Pianificazione di soluzioni di co-abitazione (riqualificazione dell’edificio situato presso le elementari) per residenti soli di diverse generazioni.

VOLONTARIATO

Pieno supporto alle circa 20 associazioni attraverso spazi adeguati, contributi e momenti di formazione e istituzione di un’assemblea delle associazioni per una programmazione comune e solidale.

Sviluppo di un progetto “volontari a scuola” per incentivare la partecipazione dei giovani nel volontariato locale.

POLITICHE PER L'INNOVAZIONE

Attuazione di politiche fiscali e tecnologiche a favore di imprese e famiglie (contenimento delle aliquote su imposte e tributi, incentivi verdi, banda larga per incentivare lo smart working e il riuso delle seconde case);

Realizzazione progetti di rigenerazione di spazi vuoti coinvolgendo Trentino Sviluppo e realtà giovanili e imprenditoriali;

Adesione a progetti interministeriali ed europei;

Miglioramento della raccolta differenziata attraverso maggiori controlli, comunicazione e attenzione alle seconde case;

Attivazione incentivi ad aziende e ad associazioni per rendere più sostenibili le proprie attività;

Sostegno all'imprenditoria giovanile attraverso formazione e incentivi;

Attenzione alle varie forme di mobilità da e verso Cles – Trento.

RIQUALIFICARE VALPIANA RISPETTANDO IL PATRIMONIO AMBIENTALE

Sistemazione della strada, dei punti fuoco e delle aree di sosta;

Realizzazione del parcheggio di assestamento nei pressi del bivio per la malga del Doss a pagamento per non residenti;

Costruzione del centro ristoro/bar nei ruderi della “Malga de Cusian” prevedendo anche uno spazio coperto a favore delle associazioni locali. Il bar potrà dare opportunità di lavoro in inverno ed estate a giovani del luogo;

Promozione di una mobilità sostenibile e creazione di un circuito di e-bike sharing collegando Fazzon, le frazioni, la malga del Doss e Derniga;

Sistemazione paesaggistica e ambientale dell'attuale alveo del Rio Valpiana, con la creazione di giochi d'acqua e passeggiate sensoriali;

Sviluppo di un percorso a impatto 0 (e graduale) di installazioni artistiche e scientifiche (es. Arte Sella, Val di Rabbi);

Incentivazione di un turismo “lento e autentico” 4 stagioni (anche in inverno) attraverso sport come arrampicata, fondo, attività naturalistiche in collaborazione con la malga e l'ApT.

GESTIONE DEL TERRITORIO

Manutenzione regolare della rete sentieristica con squadra dedicata e miglioramento della segnaletica con indicazioni toponomastiche, riqualificazione sentieri abbandonati (es. sentiero degli gnomi);

Azioni di prevenzione del rischio idrogeologico delle valli (es. Val Salin e Val Furesta);

Ampliamento pascolo in Valpiana dalla malga verso il Sas Pisador ;

Recupero e messa in sicurezza degli antichi terrazzamenti delle Zone delle Coste, di Marciana e di Corina previ finanziamenti europei o incentivi ai privati, trovando soluzioni che ne mantengano le coltivazioni;

Continuazione del progetto “api come bio indicatori” in collaborazione con gli apicoltori (es. coltivazioni di piante nettarifere nel paese);

Dialogo con gli agricoltori presenti sul territorio (coinvolgendo anche Pellizzano) per avviare/incentivare pratiche di agricoltura sostenibile;

Mantenimento delle strade forestali di tipo B (pulizia canalette, sfalcio e taglio alberi), l'apertura ai residenti delle strade di tipo A e rifacimento del bait di Caldura;

Miglioramento pulizia lotti da parte delle ditte di esbosco e recupero degli alberi post Vaia (es. Salar, Valorche) e contrasto dell'espansione del bostrico.

VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO CULTURALE E NATURALE IN MANIERA INNOVATIVA E SOSTENIBILE

Programmazione interventi, eventi ed attività, che valorizzino l'unicità del nostro territorio in termini storici, agricoli, naturalistici e di mobilità sostenibile

Collaborazione con i gestori dei siti culturali come il Castello e il Bosco Derniga (ex orto forestale), con

le altre associazioni (es. futuro comitato Presepi), con la Provincia, l'ApT e con gli operatori economici prevedendo rendicontazioni trasparenti alla comunità

Collaborazione con la Provincia per il restauro della Casa degli Affreschi (casa del Fermo)

Completamento del percorso storico-culturale delle tre frazioni (es. Via Crucis restaurata, Castello, Parco della Pace, Casa del Dazio, Casa Ergisto Bezzi, Chiesa S. Maria Maddalena, Capitelli e Icone sparse sulle case, Casa degli Affreschi, vecchio mulino) promuovendo lavoro per i giovani al fine di realizzare l'inventario dei siti di interesse, la cartellonistica, gli elementi interattivi e comunicativi, le visite guidate

Supporto per la creazione di un Comitato autonomo dei Presepi, che sappia trovare ulteriori finanziamenti da ApT, da Provincia, da Regione e da strutture private; miglioramento della logistica: parcheggi di assestamento nelle frazioni con possibilità utilizzo bus navetta

Consolidamento del programma di comunicazione con i social network (Instagram e Facebook)

Miglioramento della segnaletica e manutenzione dell'ampia rete di sentieri percorribili a piedi e in bicicletta

Avvio collaborazione con l'università di Trento per riprendere gli studi e gli scavi archeologici a Cusiano e al Belvedere.

INTEGRAZIONE DEL D.U.P.

ENERGIA METANIZZAZIONE

Dopo uno studio da parte della Provincia si prevede entro il 2022 la messa in gara del Servizio che riguarda il servizio di distribuzione del gas naturale nel territorio comunale, che renderà possibile l'effettiva esecuzione delle opere di metanizzazione.

OSSANA: CANTIERE DELLA CULTURA

In coerenza con il progetto presentato all'Avviso Ministeriale del PNRR per la valorizzazione dei piccoli borghi, si prevede di finanziare anche parzialmente e/o in diversi lotti i vari interventi del progetto complessivo "OSSANA: CANTIERE DELLA CULTURA" approvato dalla Giunta n. 28 di data 12/03/2022.

VALORIZZAZIONE AREE PUBBLICHE

In seguito all'acquisizione dell'area denominato "Terminal" il Comune di Ossana intende valutare con un percorso partecipato il futuro di quest'area. Inoltre per completare la strategia di valorizzazione delle frazioni, intende realizzare il progetto di riqualificazione energetico-funzionale del teatro-biblioteca con annessa riqualificazione degli spazi esterni, il cui progetto preliminare è stato approvato dal consiglio comunale con deliberazione n. 5 del 31/03/2022. Infine intende avviare la realizzazione del parcheggio di Cusiano Alto per rispondere alla carenza di posti auto e per mettere a disposizione successivamente la piazzetta ad uso ricreativo invece che ad uso parcheggio. Sempre per la frazione di Cusiano si vuole ragionare su un progetto più ampio di riqualificazione urbana del centro storico. Per la frazione di Ossana è fondamentale attivare la progettazione per il futuro dell'edificio delle ex scuole elementari.

MESSA IN SICUREZZA DEI CENTRI ABITATI

Il consiglio Comunale con deliberazione n. 33 del 30/06/2022 ha approvato il progetto preliminare "OPERE DI PREVENZIONE DA EFFETTI IDRAULICI TORRENTIZI SUL TERRITORIO DEL COMUNE DI OSSANA RELATIVAMENTE AI CORSI D'ACQUA DENOMINATI RIO ROVINAC E RIO VAL CARBONERE NELLA FRAZIONE DI CUSIANO E RIO SALIN NELLA FRAZIONE DI OSSANA E MESSA IN SICUREZZA DI STRADA SOTTO PILA.".

Con tale progetto si prevede di mettere in sicurezza i centri abitati nei tratti di competenza comunali relativi al rio Rovinac, rio Val Carbonere, rio Salin e sistemazione dissesti su strada comunale Via di Sotto Pilla. L'intervento su via sotto Pilla sarà integrato anche con la posa della rete acquedottistica.

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Imposta Immobiliare Semplice (IM.I.S.)

La Legge Provinciale n. 14 del 30 dicembre 2014 ha istituito, ai sensi dell'articolo 80, comma 2 dello Statuto speciale, l'Imposta Immobiliare Semplice (IM.I.S.).

L'IM.I.S. è applicata obbligatoriamente nei comuni della Provincia Autonoma di Trento a decorrere dal periodo d'imposta 2015.

L'Imposta Immobiliare Semplice rappresenta per gettito la principale imposta iscritta nel titolo I° del bilancio di previsione 2023/2025.

Per quanto riguarda i valori delle aree edificabili ai fini dell'imposta si ritiene di confermare quanto deliberato con il provvedimento della Giunta comunale n. 145 di data 25.10.2022.

Si confermano anche per l'anno 2023 le aliquote di seguito indicate:

TIPOLOGIA DI IMMOBILE	ALIQUOTA	DETRAZIONE D'IMPOSTA	DEDUZIONE D'IMPONIBILE
Abitazione principale per le sole categorie catastali A1, A8 ed A9, e relative pertinenze	0,00%		
Abitazione principale per le categorie catastali diverse da A1, A8 ed A9, e relative pertinenze	0,00%		
Fattispecie assimilate per legge (art. 5 comma 2 lettera b) della L.P. n. 14/2014) ad abitazione principale e relative pertinenze, per le categorie catastali diverse da A1, A8 ed A9	0,00%		
Altri fabbricati ad uso abitativo	0,85%		
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali A10, C1, C3 , D2	0,55%		
Fabbricati iscritti nella categoria catastale D1 con rendita inferiore o uguale ad € 75.000,00=	0,55%		
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D7 e D8 con rendita inferiore o uguale ad € 50.000,00=	0,55%		
Fabbricati destinati ad uso come "scuola paritaria"	0,00%		
Fabbricati concessi in comodato gratuito a soggetti iscritti all'albo delle organizzazioni di volontariato o al registro delle associazioni di promozione sociale.	0,00%		
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D3, D4,D6, D9	0,79%		
Fabbricati iscritti nella categoria catastale D1 con rendita superiore ad € 75.000,00=	0,79%		
Fabbricati iscritti nelle categorie catastali D7 e D8 con rendita superiore ad € 50.000,00=	0,79%		
Fabbricati iscritti nella categoria catastale D5	0,895%		
Fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita catastale uguale o inferiore ad €	0,00%		

25.000,00=			
Fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita catastale superiore ad € 25.000,00=	0,10%		€ 1.500,00
Aree edificabili e fattispecie assimilate	0,78%		
Altri immobili non comprese nelle categorie precedenti	0,85%		

Canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (Legge 160/2019 – articolo 1, commi da 816 a 836).

La Legge n. 160 di data 27 dicembre 2019 (legge di bilancio per il 2020) all'art. 1 comma 816 e seguenti, ha previsto l'introduzione, a decorrere dal 1° gennaio 2021, del cosiddetto "Canone Unico", in luogo dei precedenti prelievi rientranti in una serie di entrate minori di diversa natura, vale a dire la tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (TOSAP), il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP), l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni (ICPDPA), il canone per l'installazione dei mezzi pubblicitari (CIMP) e il canone di cui all'art. 27, commi 7 e 8, del D. Lgs. 30 aprile 1992, n. 285 (codice della strada).

La legge di bilancio ha lasciato un anno intero di tempo prima dell'introduzione a regime del Canone Unico sia perché il nuovo canone va a sostituire o accorpore entrate che da anni caratterizzano i bilanci dei Comuni, alcune delle quali di natura patrimoniale e altre, invece, di natura tributaria, sia per la necessità di predisporre e adottare uno specifico regolamento comunale che vada a disciplinare la materia a supporto e integrazione delle disposizioni normative emanate.

Con deliberazione consiliare n. 10 del 29/03/2021 veniva approvato il Regolamento per l'applicazione del canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria (Legge 160/2019 - articolo 1, commi da 816 a 836), avente decorrenza a far data dal 1° gennaio 2021, Regolamento modificato con deliberazione consiliare n. 9 di data 31/03/2022.

Con delibera della Giunta Comunale n. 45 di data 02 maggio 2016 è stato affidato in concessione alla ditta ICA srl, con sede legale in Roma, Lungotevere Flaminio 76 e uffici amministrativi in La Spezia, Viale Italia n. 136, il servizio di accertamento e riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità, del diritto sulle pubbliche affissioni, per il periodo dal 01 gennaio 2016 al 31 dicembre 2021.

La ditta ICA srl con comunicazione pervenuta in data 21 aprile 2021 ha manifestato la propria disponibilità di gestire il Canone in oggetto alle condizioni contrattuali, tecniche ed economiche previste nella deliberazione giuntale 45 di data 02 maggio 2016, fino al 31 dicembre 2025, per quanto riguarda l'imposta sulla pubblicità e sulle pubbliche affissioni, mentre per le altre componenti del Canone Unico ha previsto di determinare l'importo a consuntivo alla luce degli effettivi incassi, importo determinato ed accertato con deliberazione della Giunta comunale n. 187 di data 27/12/2022.

Addizionale sul consumo di energia elettrica

Il D.L. n. 201 dd. 6 dicembre 2011 convertito dalla L. n. 214 dd. 22 dicembre 2011 ha stabilito che l'introito di tale imposta sia incassato dalla stato. La Provincia Autonoma di Trento con il protocollo d'intesa in materia di finanza locale sottoscritto in data 8 novembre 2019, ha garantito che le diminuzioni dell'introito connesse alle riduzioni delle addizionali all'accisa sull'energia elettrica sono compensate con maggiori trasferimenti a valere sul fondo perequativo. I comuni sono autorizzati a prevedere un importo pari a quello previsto per l'anno 2023.

Servizio Idrico Integrato

Con le deliberazioni della Giunta Provinciale n. 2516 e n. 2517 del 28 novembre 2005 la PAT d'intesa con gli organi rappresentativi dei comuni, ha approvato alcune modifiche al sistema di tariffazione dei servizi di acquedotto e fognatura ulteriormente rivisitate con deliberazioni n. 2436 e n. 2437 del 9 novembre 2007.

Il modello tariffario del servizio di acquedotto prevede:

- la soppressione delle quote di consumo denominate “minimi garantiti”;
- la soppressione della quota fissa in precedenza denominata “nolo contatore”;
- l’individuazione dei costi comunque presenti indipendentemente dalla quantità di acqua corrisposta agli utenti (costi fissi - massimo 45% del totale);
- la loro separazione dai costi direttamente connessi con tali quantità (costi variabili);
- la conseguente individuazione di una quota fissa di tariffa da applicarsi a tutte le utenze.

Il modello tariffario del servizio di fognatura prevede:

- la soppressione delle quote di consumo denominate “minimi garantiti”;
- l’individuazione dei costi comunque presenti indipendentemente dalla quantità di acqua corrisposta agli utenti (costi fissi - massimo 35% del totale);
- la loro separazione dai costi direttamente connessi con tali quantità (costi variabili);
- la conseguente individuazione di una quota fissa di tariffa da applicarsi a tutte le utenze.

Per salvaguardare la progressività della tariffa è stato posto un limite massimo del 45% (acquedotto) e 35% (fognatura) di incidenza dei costi fissi rispetto al totale dei costi.

Anche per questo servizio con l’introito previsto viene garantita la copertura totale dei costi (personale, quota ammortamento di esercizio e costi vari di gestione e manutenzione della rete fognaria ed acquedottistica).

Il comune fattura ed incassa per conto della Provincia Autonoma di Trento la tariffa di depurazione in base ai consumi idrici delle varie utenze. La relativa tariffa viene deliberata annualmente dalla Giunta Provinciale.

Tariffa Rifiuti Corrispettiva

Il servizio di raccolta e smaltimento rifiuti solidi urbani viene effettuato, da circa 30 anni, nei Comuni rientranti nella Valle di Sole, dall’Ente Gestore – Comunità della Valle di Sole, su delega dei Comuni.

A partire dall’esercizio 2022 la tariffa rifiuti corrispettiva - TARIP (tariffa corrispettiva prevista dall’art. 1, comma 668, della L. 27 dicembre 2013, n. 147) sostituisce la TARI – tassa rifiuti in vigore fino al 31 dicembre 2021.

L’obiettivo preminente dell’amministrazione comunale è stato quello di introdurre un sistema tariffario che rispetti il principio «chi inquina paga», che è uno dei principi della politica comunitaria in materia ambientale.

Con delibera del Consiglio Comunale n. 48 del 23/12/2021 è stato approvato il Regolamento della tariffa rifiuti, Regolamento successivamente modificato con delibera del Consiglio Comunale n. 69 di data 29/12/2022, e con delibera consigliare n. 49 di data 23/12/2021 è stato approvato lo schema di convenzione relativa al servizio di applicazione della tariffa rifiuti.

Con tale tariffa viene applicato un sistema di misurazione puntuale della quantità di rifiuti conferiti al servizio pubblico attraverso apposita strumentazione applicata alle calotte dei contenitori di raccolta dei rifiuti implementato dall’Ente Gestore del servizio integrato di raccolta dei rifiuti, Comunità della Valle di Sole.

Il sistema di misurazione puntuale del rifiuto permette l’applicazione di una tariffa avente natura corrispettiva.

Il Servizio di raccolta viene svolto in proprio dalla Comunità della Valle di Sole.

Il comma 527, dell’art. 1, della legge 27 dicembre 2017, n. 205 attribuisce all’Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente (ARERA) la competenza in merito alla predisposizione e all’aggiornamento del metodo tariffario per la determinazione dei corrispettivi del servizio integrato dei rifiuti.

Nel territorio in cui opera il Comune di Ossana non è presente e operante l’Ente di Governo dell’ambito, previsto ai sensi del D.L. 13 agosto 2011, n. 138, convertito dalla Legge 14 settembre 2011, n. 148, e pertanto le funzioni di Ente territorialmente competente previste dalla deliberazione ARERA 443/2019 sono esercitate dal Comune medesimo.

È compito del Comune procedere all'approvazione del PEF che nel 2022 è stato approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 25 di data 28/04/2022: è stato approvato il PEF quadriennale 2022-2025 e la tariffa corrispettiva per il servizio di gestione dei rifiuti – anno 2022.

Ad oggi la tariffa per l'anno 2023 non è ancora stata approvata: la conversione in legge del decreto Milleproroghe 2022 ha previsto che a decorrere dall'anno 2022 i Comuni, in deroga all'articolo 1, comma 683, della Legge 27.12.2013, n. 147 possono approvare i Piani finanziari del servizio di gestione dei rifiuti urbani, le tariffe e i regolamenti della TARI e della tariffa corrispettiva entro il termine del 30 aprile di ciascun anno (art. 3,5-quinquies).

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 far riferimento ai contributi provinciali riconosciuti ai sensi della L.P. 36/1993, sui contributi concessi dalla P.A.T. su "Leggi di settore", sui contributi concessi dal B.I.M. dell'Adige, su canoni aggiuntivi, sui trasferimenti statali e attraverso l'impiego di Avanzo di amministrazione (al bilancio 2024-25-26 non è stato applicato avanzo di amministrazione presunto).

Sono previste nel bilancio le risorse a valere **SUL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA – PNRR**

PROGETTO “Interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile”

Contributo di Euro 50.000,00 previsto dalla Legge 160/2019 – art. 1 commi 29-37 Finanziaria 2020 ((Finanziaria2020).

La risorsa è fissata in misura fissa per le annualità dal 2020 al 2024. Tale contributo è destinato alla realizzazione di interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile ed è confluito nelle risorse PNRR a partire dal contributo anno 2022, nella missione 2 componente 4 investimento 2.2.

PROGETTO “Trasformazione digitale nei Comuni”

Quadro normativo del PNRR digitale

Decreto legislativo 7 marzo 2005, n. 82 “Codice dell'amministrazione digitale”

Art. 32 della legge 18 giugno 2009, n. 69, “Disposizioni per lo sviluppo economico, la semplificazione, la competitività nonché in materia di processo civile”

DPCM 30 luglio 2021 di istituzione nell'ambito del Dipartimento per la trasformazione digitale della Presidenza del Consiglio dei ministri dell'Unità di missione di livello dirigenziale

Decreto interministeriale del 24 settembre 2021, di organizzazione dell'Unità di Missione del Dipartimento per la Trasformazione Digitale.

Le risorse riguardano le spese che sosterranno i comuni per:

Spese in conto capitale

MIGLIORAMENTO DELLE ESPERIENZE D'USO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO - CITIZEN EXPERIENCE - MISURA 1.4.1 PNRR M1C1 INV 1.4 CUP B41F22001090006

Euro 79.922,00

Nel 2023 è stata utilizzata solo una parte del contributo; la restante parte si prevede di utilizzarla nel 2024.

SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE - ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE - SPID CIE - MISURA 1.4.4 PNRR M1C1 INV 1.4 CUP B41F22002230006

Euro 14.000,00

L'intervento dovrà essere riprogrammato nel 2024 iscrivendo la spesa ed il relativo finanziamento.

SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ADOZIONE APP IO - MISURA 1.4.3 PNRR M1C1 INV 1.4 CUP B41F22002550006

Euro 5.103,00

Indicazioni del Consorzio dei Comuni Trentini: I comuni hanno provveduto al ritiro della candidatura, in attesa di una riapertura dell'Avviso 1.4.3 prevista ufficiosamente entro il 2023. L'importo del finanziamento non si discosterà in maniera significativa da quello precedente e la realizzazione degli interventi potrà essere ultimata entro il 2024. Probabilmente potrà essere mantenuto lo stesso CUP.

DATI E INTEROPERABILITA' – PDND - PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI PNRR M1C1 INV. 1.3 MISURA 1.3.1 CUP B51F22009840006

Euro 10.172,00

L'intervento dovrà essere riprogrammato nel 2024 iscrivendo la spesa ed il relativo finanziamento

Spese correnti

MIGRAZIONE AL CLOUD DEI SERVIZI DIGITALI DELL'AMMINISTRAZIONE PNRR M1C1 INV 1.2 CUP C51C22001260006

Euro 19.752,00

Nel 2023 è stata utilizzata solo una parte del contributo; la restante parte si prevede di utilizzarla nel 2024.

Inoltre l'amministrazione dovrà sforzarsi di diversificare ulteriormente le entrate recuperando finanziamenti specifici da investire nelle opere pubbliche e in politiche di sviluppo socio-culturale. In considerazione delle diverse opportunità di finanziamento che andranno ricercate a livello provinciale, nazionale ed europeo potrebbe essere rivisto l'ordine prioritario delle opere programmate. Si dovrà avviare un proficuo lavoro con il Servizio Europa della Provincia per cercare di accedere a fondi strutturali Europei soprattutto in prospettiva del nuovo settennio di programmazione europeo 2022-2029. Non si dovrà tralasciare la possibilità di partecipare anche agli ultimi bandi del settennio che si va a concludere e in particolare con il Piano di Sviluppo Rurale. Nonostante la situazione economica incerta che si rifletterà sulla disponibilità di risorse pubbliche la presente amministrazione intende lavorare solo per razionalizzare il bilancio e reperire nuove risorse.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente NON ha programmato il ricorso a tale tipologia di entrata per il finanziamento delle spese inerenti opere pubbliche.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

In base al protocollo di Intesa per l'anno 2024 i comuni sono tenuti al rispetto del principio dell'equilibrio di bilancio, sancito dalle norme di contabilità pubblica, che deve essere assicurato congiuntamente al perseguimento delle finalità istituzionali dell'amministrazione pubblica che implica la necessità di garantire la continuità nell'erogazione dei servizi. Il triennio precedente è stato caratterizzato dall'introduzione di norme nazionali, derogatorie ed emergenziali, che hanno consentito ai Comuni di fronteggiare i minori gettiti di entrata e le maggiori spese mediante l'assegnazione di contributi statali integrativi primo fra i quali il fondo di cui all'art. 106 del D.L. n. 34/2020 e i ristori specifici di entrata e di spesa ed assicurare così il raggiungimento dell'equilibrio corrente.

Obiettivi di Riqualificazione della Spesa Corrente

Nel protocollo di Intesa 2024 di luglio 2023 non vi sono indicazioni.

Nel protocollo di Intesa di data novembre 2023 è stabilito 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.

La pandemia e le sue conseguenze in termini di impatto finanziario sui bilanci dei comuni ha determinato la sospensione per gli anni dal 2020 al 2023 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 degli anni precedenti all'emergenza sanitaria. Non viene fissato nessun limite al contenimento della spesa della missione 1, come indicato nel protocollo d'intesa 2020 per il periodo 2020-24. Relativamente alle disposizioni e ai vincoli alla spesa per l'assunzione di personale si rinvia alla delibera G.P. n. 726 dd. 28 aprile 2023 che sostituisce integralmente la deliberazione precedente n. 1798/2022.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

La programmazione e la definizione del proprio bisogno di risorse umane, in correlazione con i risultati da raggiungere, in termini di prodotti, servizi, nonché di cambiamento dei modelli organizzativi, permette di distribuire la capacità assunzionale in base alle priorità strategiche.

In base a quanto riportato nella deliberazione della Giunta Provinciale n. 726 dd. 28 aprile 2023 secondo quanto stabilito dal comma 3.2 dell'art. 8 della L.P.27/2010, come introdotto dall'art. 12 della L.P. 16/2010, i comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti la cui dotazione di personale non raggiunge lo standard di personale definito d'intesa tra la Provincia e il Consiglio delle autonomie locali, possono assumere personale secondo quanto previsto dalla medesima intesa". In attuazione di tale disposizione normativa si individua di seguito la dotazione standard di unità di personale dei Comuni con popolazione inferiore a 5000 abitanti, definendo nel contempo l'assunzione teorica potenziale, nell'ambito della quale i Comuni possono procedere.

Comune	dotazione effettiva	dotazione standard	differenza	Assunzioni Teoriche potenziali
OSSANA	8,0	9,1	1,2	1,5

In ragione della ridotta dimensione in valore assoluto delle dotazioni organiche dei Comuni con popolazione fino a 1000 abitanti e della necessità di assicurare comunque una dotazione organica di presidio a tali comuni, ai fini della determinazione delle assunzioni teoriche potenziali per i comuni con popolazione fino a 1000 abitanti si considera comunque la quota di differenza positiva fra dotazione standard e dotazione effettiva con arrotondamento per eccesso alla mezza unità superiore.

La medesima deliberazione stabilisce inoltre la possibilità di assunzione purchè il volume complessivo della spesa del personale dell'anno di assunzione non superi quella del 2019 e definisce delle deroghe relativamente all'assunzione di personale.

Nel dettaglio tutti i comuni possono assumere in deroga al limite di spesa anno 2019:

- Personale a tempo indeterminato e determinato a seguito di cessazione del 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 o di un servizio i cui oneri sono completamente coperti dalle relative entrate tariffarie a condizione che ciò non determini aumenti di imposte, tasse e tributi, o se il relativo onere è interamente sostenuto attraverso finanziamenti provinciali, dello Stato o dell'Unione Europea, nella misura consentita dal finanziamento. Sono sempre ammesse le assunzioni obbligatorie a tutela di categorie protette;
- Personale a tempo determinato per la sostituzione di personale assente che ha diritto alla conservazione del posto per colmare le frazioni di orario non coperte da personale che ha ottenuto la riduzione dell'orario di servizio;
- Personale per cui la normativa provinciale prevede dotazioni definite da appositi provvedimenti (custodi forestali, personale inservienti, cuochi, bibliotecari) nell'ambito dei contingenti minimi previsti dalle normative di settore;
- Al solo fine di consentire l'attuazione dei progetti previsti dal piano nazionale di ripresa e resilienza (PNRR) gli enti locali che provvedono alla realizzazione degli interventi previsti dai progetti, possono assumere con contratto a tempo determinato personale con qualifica non dirigenziale in possesso di specifiche professionalità, in conformità con quanto disposto dall'art. 31 bis del decreto – legge 6 novembre 2021 n. 152 convertito, con modificazioni, dalla legge 29 dicembre 2021 n. 233 in deroga ai limiti di spesa stabiliti, nel limite di una spesa aggiuntiva non superiore al valore dato dal prodotto della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità stanziato a bilancio, per la percentuale distinta per fascia demografica indicata nella tabella 1 del decreto – legge n. 152/2021. Le predette assunzioni sono subordinate all'asseverazione da parte dell'organo di revisione del rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio.

I comuni che, in attuazione di quanto previsto dalla lettera b) del comma 3.2.1. dell'art. 8 della L.P. 27 dicembre 2010, n. 27 e del comma 3.2 bis del medesimo articolo, continuano ad aderire volontariamente ad una gestione associata o che costituiscono una gestione associata con almeno un altro comune o comunità possono assumere personale incrementale indipendentemente dalla dimensione demografica.

Nel caso di gestione associata composta solo da comuni, l'assunzione di personale è consentita a condizione che gli stessi costituiscano forma di gestione associata sulla base di una o più convenzioni con il medesimo comune, che abbiano durata residua almeno quadriennale dal momento dell'approvazione del provvedimento di assunzione e che riguardano tre fra i seguenti compiti/attività:

- segreteria generale, personale e organizzazione;
- patrimonio e lavori pubblici;
- urbanistica e gestione del territorio;
- anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico;
- servizi relativi al commercio;
- servizi informatici e ICT;
- servizio appalti;

o due nel caso in cui nella gestione associata uno dei compiti sia:

- ✓ gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione;
- ✓ gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali;

Il limite assunzionale è stabilito nella misura di un'unità per ogni comune aderente e con il vincolo di adibire il personale neoassunto ad almeno uno dei compiti/attività in convenzione.

I comuni sempre in deroga al limite si spesa anno 2019, possono, in applicazione dell'art. 8 comma 3.2.4. della L.P. 27 dicembre 2010 n. 27, compatibilmente alle proprie disponibilità di bilancio assumere personale di polizia locale a tempo determinato o indeterminato nei limiti definiti dalla deliberazione della Giunta Provinciale n. 410/2010, tabella B.

I contingenti indicati da detta tabella B. sono riferiti alle ore di servizio effettivo su strada alle quali dovrà essere aggiunta la quantità di ore necessarie per lo svolgimento dell'attività amministrativa che scaturisce dagli interventi effettuati che le parti condividono di determinare nella misura massima del 40%.

E' in ogni caso ammessa, in aggiunta ai contingenti sopra indicati, l'ulteriore assunzione da parte dei comuni:

- 1) della figura di comandante del corpo di polizia locale come previsto dall'art. 13 della L.P. 27 giugno 2015 n. 8;
- 2) di ulteriore personale stagionale a tempo determinato nei periodi di maggior afflusso turistico, in deroga ai limiti individuati dalla deliberazione della Giunta Provinciale n. 410/2010 come aggiornata dalla tabella B;
- 3) di personale di polizia locale ulteriore rispetto ai limiti individuati nella tabella B, utilizzando eventuali margini rispetto alla spesa per il personale impegnata nel 2019 o utilizzando eventuali margini rispetto alle dotazioni standard di unità di personale dei comuni con popolazione inferiore ai 5000 abitanti.

Comune	Popolazione residente	Presenze turistiche 2019	Popolazione equivalente	Standard minimo assegnato	Pari a personale polizia locale (ore assegnate)
OSSA-NA	834	173.030	1308,05	700	0,44

Considerata l'importanza che riveste la cultura nelle politiche del Comune e sulla base delle dotazioni previste dalla normativa provinciale l'amministrazione ha bandito a fino anno 2023 un concorso per l'assunzione di un collaboratore bibliotecario. Detta procedura terminerà all'inizio del 2024.

Nel corso del triennio 2024/2026 l'amministrazione, garantirà, secondo quanto stabilito dall'art. 28 del C.C.P.L. sottoscritto in data 01 ottobre 2018, le trasformazioni del rapporto di lavoro da tempo pieno a tempo parziale per soddisfare transitorie necessità familiari o personali dei dipendenti e pertanto in forza di quanto stabilito dalla già richiamata disciplina provinciale provvederà alle conseguenti sostituzioni con contratto a termine.

L'amministrazione nelle annualità 2024/2026 provvederà alla sostituzione, nel rispetto della normativa vigente, di personale cessato dal servizio.

Nei periodi di maggior afflusso turistico si provvederà all'assunzione di un vigile stagionale o in alternativa, utilizzando la professionalità acquisita dal personale già assunto, si provvederà ad un aumento d'orario di quest'ultimo.

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

Nel corso del 2023 è stato approvato il nuovo Codice dei contratti pubblici con D.Lgs. n. 36/2023 e pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 77 del 31/03/2023. La Provincia di Trento ha adeguato l'ordinamento provinciale ai contenuti del nuovo Codice con L.P. n. 9/2023 sezione V, decreti del Presidente della Provincia 16 agosto 2023 n. 19-95/Leg e n. 20-96/Leg. La L.P. 23/90 all'esito delle modifiche legislative detta esclusivamente disposizioni organizzative per l'attività contrattuale, rimandando per quanto concerne i contratti di appalto alla normativa di settore. Anche la legge provinciale n. 2/2016 risulta modificata, ma continua a trovare applicazione. Ai sensi dell'art. 105 dello Statuto speciale, per quanto non diversamente disposto dall'ordinamento provinciale in materia di contratti pubblici, si applicano il decreto legislativo 31 marzo 2023 n. 36 e le altre leggi statali. L'art. 37 del decreto legislativo 31 marzo 2023 n. 36 prevede la necessità di predisporre il programma triennale di acquisti di beni e servizi e i relativi aggiornamenti annuali indicano gli acquisti di importo stimato pari o superiore alla soglia di cui all'articolo 50, comma 1, lettera b) (€ 140.000,00).

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2024/2026

COMUNE DI OSSANA

SPESE DI INVESTIMENTO E MEZZI DI FINANZIAMENTO ANNO 2024 - PREVISIONE

MIS.	PROG.	PCF	CAP. DI	ELenco delle spese	SPESA	CONTRIBUTO	CONTRIBUTO	CONTRIBUTO	CONTRIBUTO	CONTRIBUTO	CONTRIBUTO	CONTRIBUTO	ONERI	AVANZO	REASFERIMENTO	TI	CANONI	
				BILANCIO		PNR M1C1-INV 14 CUP B4JF2200390006 MIGLIORAMENT O DELLE ESPERIENZE D'USO DEL SITO E DI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO - CITIZEN EXPERIENCE - MISURA 14.1 CAP 122/0	PNR M1C1-INV 14 CUP B4JF2200390006 SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ESTENSIONE DELL'UTILIZZO PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE - SPID CIE - MISURA 14.4 CAP. 122/0	PNR M1C1 INV 14 CUP B4F2200259006 DEL CITTADINO E CITTADINANZ A DIGITALE ADOZIONE APP IO - MISURA 14.3 CAP. 121/0	PNR M1C1 INV 13/1 CUP B5F22009840 006 PIATTAFORMA NAZIONALE DATI (PDND) CAP. 122/0	PNR M2 C4 INV. 2.2 CUP - VALORIZZAZI ONE DEL TERRITORIO ED EFFICIENZA ENERGETICO ANNUALITA 2023 (LEGGE 16/2019 ART.1,C. 29) CAP. 116/2024	PROVINCIALE -FONDO INVESTIMENT O PROGRAMM ATI DAI COMUNI ART. ILLP. 36/93 E s.m. FINANZA LOCALE 2016 CAP. 101	PROVINCIALE -FONDO INVESTIMENT O PROGRAMM ATI DAI COMUNI ART. ILLP. 36/93 E s.m. FINANZA LOCALE 2016 CAP. 101	URBANIZZ./SANZI ONI - CAP. 122/0	ECONOMIC O	TI SERVIMENT I COMUNI CONSORZIATI SCUOLA MEDIA PER RIPARO SPESA STRAORDINAR I - O - CAP. 107	TI COMUNI SCUOLA ELEMENTARE CAP. 107/	TRASFERIMENT I COMUNI SCUOLA ELEMENTARE CAP. 107/	IDROELETTR ICI AGGIUNTIV CAP. 108/
				PREVISTA		54.737,66	14.000,00	5.103,00	10.172,00	50.000,00	0,00	249.462,34	0,00	10.000,00	0,00	52.800,00	2.000,00	74.000,00
1	1	2.02.03.02.001	3006/0	SERVIZI CITTADINANZA DIGITALE B4JF2200390006 - ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE - SPID CIE - MISURA 14.4	14.000,00		34.000,00											
1	1	2.02.03.02.001	3007/0	PNR M1C1-INV 14 CUP B4JF2200390006 - SERVIZI CITTADINANZA DIGITALE ADOZIONE APP IO - MISURA 14.3	5.103,00			5.103,00										
1	1	2.02.03.02.001	3009/0	PNR M1C1-INV 13/1 CUP B5F22009840006 - PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI (PDND)	10.172,00				10.172,00									
1	11	2.02.0107.000	3020/0	ACQUISTO HARDWARE PER UFFICI	20.000,00	34.737,66												5.262,00
1	11	2.02.03.05.001	3000/0	DIGITALIZZAZIONE SERVIZI COMUNALI	40.000,00		40.000,00											
1	11	2.02.0103.000	3033/0	ACQUISTO MOBILI ED ARREDI PER UFFICI	8.000,00													8.000,00
1	6	2.02.03.05.001	3050/0	SPESA TECNICHE PER OPERE PUBBLICHE ED INCARICHI AD ACTA.	40.000,00							9.462,34		2.000,00				28.537,00
1	5	2.02.0109.000	3030/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	30.000,00							30.000,00						
1	11	2.02.0101001	3110/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZI COMUNALI	2.000,00													2.000,00
4	2	2.02.0109.003	3110/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE ELEMENTARI	5.000,00													2.000,00
4	2	2.02.0103.000	3255/0	ACQUISTI OBILIE ARREDI STRAORDINARI SCUOLE MEDIE	5.000,00													600,00
4	2	2.02.0105.000	3256/0	ACQUISTI ATTREZZATURA STRAORDINARIA SCUOLE MEDIE	5.000,00													600,00
4	2	2.02.0109.003	3257/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE MEDIE	50.000,00													6.000,00
8	1	2.02.0103.999	3400/0	ARREDO URBANO: PARCHEGGI - PIAZZE - FONTANE	15.000,00							15.000,00						
9	4	2.02.0109.00	3470/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOGNATURA COMUNALE	10.000,00							7.500,00		2.500,00				
9	4	2.02.0109.00	3485/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTO COMUNALE	10.000,00							7.500,00		2.500,00				
9	4	2.02.0109.00	3064/0	REALIZZAZIONE ACQUEDOTTO SOTTOSERVIZI COMPLETAMENTO STRADA VIA SOTTOPLA	100.000,00							100.000,00						
10	2	2.02.0109.02	3705/0	SEGNALETICA STRADALE URBANA	10.000,00													10.000,00
10	5	2.02.0109.02	3725/0	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE E PIAZZE COMUNALI	30.000,00													30.000,00
9	2	2.02.02.02.999	3165/0	PROGETTO VALORIZZAZIONE VALPIANA	20.000,00													20.000,00
10	5	2.02.0109.012	3735/0	PNR M2 C4 INV 2.2 CUP - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CORPI ILLUMINANTI VIE VARIE E MONUMENTI ANNO 2023	70.000,00							50.000,00		20.000,00				
10	5	2.02.0109.02	3745/0	MANUTENZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA COMUNALE	3.000,00													3.000,00
17	1	2.02.0109.004	3860/0	CENTRALE ELETTRICA - MANUTENZIONI STRAORDINARIE	10.000,00							7.000,00		3.000,00				
11	1	2.03.04.01001	3226/0	CONTRIBUTO STRAORDINARIO VV.FF.	10.000,00													10.000,00
				TOTALE	522.275,00	54.737,66	14.000,00	5.103,00	10.172,00	50.000,00	0,00	249.462,34	0,00	10.000,00	0,00	52.800,00	2.000,00	74.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2024/2026

COMUNE DI OSSANA

SPESE DI INVESTIMENTO E MEZZI DI FINANZIAMENTO ANNO 2025 - PREVISIONE

MIS.	PROG.	PCF	CAP. DI	ELENCO DELLE SPESE	SPESA	CONTRIBUTO	CONTRIBUTO	ONERI	AVANZO	TREASFERIMENTI	TRASFERIMENTI	CANONI
			BILANCIO		PREVISTA	PROVINCIALE - FONDO INVESTIMENTI PROGRAMMATI DAI COMUNI CAP. 1100	VALLATA CANONE BIM CAP. 1055	URBANIZZ./SANZIONI - CAP. 1220	ECONOMICO	TRASFERIMENTI COMUNI CONSORZIATI SCUOLA MEDIA PER RIPARTO SPESE STRAORDINARIO - CAP.1175	TRASFERIMENTI COMUNI SCUOLA ELEMENTARE - CAP.1177	IDROELETTRICI AGGIUNTIVI - CAP. 1482
					25.000,00	0,00	12.000,00	0,00	44.000,00	2.000,00	80.000,00	
1	11	2.02.01.07.000	3020	ACQUISTO HARDWARE PER UFFICI	5.000,00							5.000,00
1	6	2.02.03.05.001	3050	SPESI TECNICHE PER OPERE PUBBLICHE ED INCARICHI AD ACTA.	20.000,00	20.000,00						
1	5	2.02.01.09.000	3103	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	20.000,00	5.000,00						15.000,00
1	11	2.02.01.01.001	3110	MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZI COMUNALI	2.000,00							2.000,00
4	2	2.02.01.09.003	3111	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE ELEMENTARI	4.000,00						2.000,00	2.000,00
4	2	2.02.01.03.000	3255	ACQUISTI MOBILI E ARREDI STRAORDINARI SCUOLE MEDIE	5.000,00					4.400,00		600,00
4	2	2.02.01.05.000	3256	ACQUISTI ATTREZZATURA STRAORDINARIA SCUOLE MEDIE	5.000,00					4.400,00		600,00
4	2	2.02.01.09.003	3257	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE MEDIE	40.000,00					35.200,00		4.800,00
8	1	2.02.01.03.999	3400	ARREDO URBANO: PARCHEGGI - PIAZZE - FONTANE	10.000,00							10.000,00
9	4	2.02.01.09.010	3470	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOGNATURA COMUNALE	4.400,00			2.000,00				2.400,00
9	4	2.02.01.09.010	3485	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTO COMUNALE	5.000,00			2.000,00				3.000,00
10	5	2.02.01.09.012	3725	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE E PIAZZE COMUNALI	19.600,00			4.000,00				15.600,00
10	5	2.02.01.09.012	3745	MANUTENZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA COMUNALE	6.000,00			3.000,00				3.000,00
17	1	2.02.01.09.004	3860	CENTRALE ELETTRICA - MANUTENZIONI STRAORDINARIE	7.000,00			1.000,00				6.000,00
11	1	2.03.04.01.001	3226	CONTRIBUTO STRAORDINARIO VV.FF.	10.000,00							10.000,00
				TOTALE	163.000,00	25.000,00	0,00	12.000,00	0,00	44.000,00	2.000,00	80.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2024/2026

COMUNE DI OSSANA

SPESE DI INVESTIMENTO E MEZZI DI FINANZIAMENTO ANNO 2026 - PREVISIONE

MIS.	PROG.	PCF	CAP. DI	ELENCO DELLE SPESE	SPESA	CONTRIBUTO	CONTRIBUTO	ONERI	AVANZO	TREASFERIMENTI	TRASFERIMENTI	CANONI
			BILANCIO		PREVISTA	PROVINCIALE - FONDO INVESTIMENTI PROGRAMMATI DAI COMUNI CAP. 1100	VALLATA CANONE BIM CAP. 1055	URBANIZZ./SANZIONI - CAP. 1220	ECONOMICO	TRASFERIMENTI COMUNI CONSORZIATI SCUOLA MEDIA PER RIPARTO SPESE STRAORDINARIO - CAP.1175	TRASFERIMENTI COMUNI SCUOLA ELEMENTARE - CAP.1177	IDROELETTRICI AGGIUNTIVI - CAP. 1482
					25.000,00	0,00	14.000,00	0,00	44.000,00	2.000,00	80.000,00	
1	11	2.02.01.07.000	3020	ACQUISTO HARDWARE PER UFFICI	5.000,00							5.000,00
1	6	2.02.03.05.001	3050	SPESI TECNICHE PER OPERE PUBBLICHE ED INCARICHI AD ACTA.	20.000,00	20.000,00						
1	5	2.02.01.09.000	3103	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	15.000,00	5.000,00						10.000,00
1	11	2.02.01.01.001	3110	MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZI COMUNALI	2.000,00							2.000,00
4	2	2.02.01.09.003	3111	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE ELEMENTARI	4.000,00						2.000,00	2.000,00
4	2	2.02.01.03.000	3255	ACQUISTI MOBILI E ARREDI STRAORDINARI SCUOLE MEDIE	5.000,00					4.400,00		600,00
4	2	2.02.01.05.000	3256	ACQUISTI ATTREZZATURA STRAORDINARIA SCUOLE MEDIE	5.000,00					4.400,00		600,00
4	2	2.02.01.09.003	3257	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE MEDIE	40.000,00					35.200,00		4.800,00
8	1	2.02.01.03.999	3400	ARREDO URBANO: PARCHEGGI - PIAZZE - FONTANE	15.000,00							15.000,00
9	4	2.02.01.09.010	3470	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOGLIATURE COMUNALE	3.400,00			2.000,00				1.400,00
9	4	2.02.01.09.010	3485	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTO COMUNALE	7.000,00			3.000,00				4.000,00
10	5	2.02.01.09.012	3725	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE E PIAZZE COMUNALI	20.600,00			5.000,00				15.600,00
10	5	2.02.01.09.012	3745	MANUTENZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA COMUNALE	6.000,00			3.000,00				3.000,00
17	1	2.02.01.09.004	3860	CENTRALE ELETTRICA - MANUTENZIONI STRAORDINARIE	7.000,00			1.000,00				6.000,00
11	1	2.03.04.01.001	3226	CONTRIBUTO STRAORDINARIO VV.FF.	10.000,00							10.000,00
				TOTALE	165.000,00	25.000,00	0,00	14.000,00	0,00	44.000,00	2.000,00	80.000,00

Piano Generale delle Opere Pubbliche 2024/2026

SCHEDA N.1					
QUADRO DEI LAVORI E DEGLI INTERVENTI NECESSARI SULLA BASE DEL PROGRAMMA DEL SINDACO					
Tip.	Cat.	OGGETTO DEI LAVORI	IMPORTO COMPLESSIVO DI SPESA DELL'OPERA	EVENTUALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA	
99	6	PNRR M1 C1 INV 1.4 CUP B41F22002230006 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLE PIATTAFORME NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE - SPID CIE - MISURA 1.4.4	14.000,00	14.000,00	
99	6	PNRR M1 C1 INV 1.4 CUP B41F22002550006 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ADOZIONE APP IO - MISURA 1.4.3	5.103,00	5.103,00	
99	6	PNRR M1 C1 INV 1.3.1 CUP B51F22009840006 - PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI (PDND)	10.172,00	10.172,00	
8	1	PNRR M2 C4 INV 2.2 - CUP - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CORPI ILLUMINANTI VIE VARIE E MONUMENTI ANNO 2024	70.000,00	70.000,00	
8	14	REALIZZAZIONE ACQUEDOTTO - FOGNATURA - SOTTOSERVIZI E COMPLETAMENTO STRADA VIA SOTTOPILLA	400.000,00	100.000,00	
01	01	PROGETTO PARCHEGGIO CUSIANO ALTA	400.000,00		
08	18	PROGETTO RIQUALIFICAZIONE URBANA CUSIANO ALTA	2.500.000,00		
01	01	PROGETTO PARCHEGGIO FUCINE	250.000,00		
08	21	PROGETTO CIMITERO	70.000,00		
01	18	REALIZZAZIONE PARCO PUBBLICO	1.000.000,00		
04	17	MESSA IN SICUREZZA SPAZI ESTERNI E RIQUALIFICAZONE ENERGETICA ISTITUTO PLESSO SCOLASTICO FUCINE	525.000,00		
01	18	RIFUGIO VALPIANA	1.000.000,00		
08	01	MESSA IN SICUREZZA DELLA STRADA PROVINCIALE S.P. 202 IN LOCALITA' CUSIANO TRA LA SS. 42 E LA SCUOLA PROFESSIONALE CON REALIZZAZIONE MARCIAPIEDE	505.000,00		
08	01	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA INCROCIO FRA LA STRADA COMUNALE VIA DEL DOSSO CON LA STRADA STATALE SS 42 IN LOCALITA' CUSIANO	255.000,00		
08	01	MESSA IN SICUREZZA DELLA STRADA STATALE SS 42 IN LOCALITA' FUCINE DIREZIONE VERMIGLIO FINO AL BIVIO PER LA LOCALITA' FIL	674.000,00		
01	04	CENTRALE IDROELETTRICA VERMIGLIANA 2	6.500.000,00		
03	17	RIQUALIFICAZIONE EDIFICIO EX SCUOLA ELEMENTARE	2.000.000,00		
03	12	RESTAURO CASA DEGLI AFFRESCHI	4.300.000,00		
01	16	OPERE DI PREVENZIONE DA EFFETTI IDRUALICI TORRENTIZI SUL TERRITORIO DEL COMUNE DI OSSANA RELATIVAMENTE AI CORSI D'ACQUA DENOMINATI RIO ROVINAC E RIO VAL CARBONERE NELLA FRAZIONE DI CUSIANO E RIO SALIN NELLA FRAZIONE DI OSSANA E MESSA IN SICUREZZA STRADA COMUNALE VIA SOTTO PILLA	700.000,00		
			21.178.275,00		

SCHEDA N. 2 : QUADRO DELLE DISPONIBILITA' FINANZIARIE PER LE OPERE PUBBLICHE

	RISORSE DISPONIBILI	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA (TRIENNALE)			Disponibilità finanziaria totale (per gli interi investimenti)
		anno 2024	anno 2025	anno 2026	
1	Entrate aventi destinazione vincolata per legge (oneri di urbanizzazione - canoni)				0,00
2	Entrate da trasferimenti:				
	Entrate derivanti da trasferimenti provinciali - Fondo per investimenti comunali: Ex F.Invest.Minori				0,00
	Entrate derivanti da trasferimenti provinciali - Fondo per gli investimenti programmati dai Comuni - Budget	120.000,00			120.000,00
	Entrate derivanti da ministeri PON IC/CSE - REACT EU - INTERVENTI DI EFFICIENZA ENERGETICA				0,00
	Entrate derivanti da ministeri- RISORSE PNRR - MISSIONE 1 COMPONENTE 1 - DIGITALIZZAZIONE INNOVAZIONE E SICUREZZA NELLA PA	29.275,00			29.275,00
	Entrate derivanti da regioni e province autonome - RISORSE PNRR - CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA REGIONI E PROVINCE AUTONOME (LEGGE DI BILANCIO 2020-22 L. 160/2019 ART. 1 C. 29)	50.000,00			50.000,00
3	Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				0,00
4	Stanziamenti di bilancio (avanzo di amministrazione)				0,00
5	Altro: riscossione di crediti - alienazioni - rimborси -canoni aggiuntivi				0,00
TOTALI		199.275,00	0,00	0,00	199.275,00

(Scheda n. 3 - parte prima) PROGRAMMA PLURIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE: OPERE CON FINANZIAMENTI												
Codifica per categoria e per programma RPP			Priorità per categoria (per i comuni piccoli agganciata all'opera)	Benco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, ambientale (altre autorizz. obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione dei lavori	Arco temporale di validità del Programma					
Tip.	Cat.	Prg.					Spesa totale	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie
99	6	M01	1	PNRR M1 C1 INV 1.4 CUP B41F22002230006 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLA PIATTAFORMA NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE - SPID CIE - MISURA 1.4.4	non necessaria	2024	14.000,00	14.000,00				
99	6	M01	2	PNRR M1 C1 INV 1.4 CUP B41F22002550006 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ADOZIONE APP IO - MISURA 1.4.3	non necessaria	2024	5.103,00	5.103,00				
99	6	M01	3	PNRR M1 C1 INV 1.3.1 CUP B51F22009840006 - PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI (PDND)	non necessaria	2024	10.172,00	10.172,00				
8	1	M05	1	PNRR M2 C4 INV 2.2 - CUP - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CORPI ILLUMINANTI VIE VARIE E MONUMENTI ANNO 2024	non necessaria	2024	70.000,00	70.000,00				
8	14	M04	1	REALIZZAZIONE ACQUEDOTTO - FOGNATURA - SOTTOSERVIZI E COMPLETAMENTO STRADA VIA SOTTOPILLA	ottenuta	2025	100.000,00	100.000,00				
Totale disponibilità							199.275,00	199.275,00	0,00	0,00		

CODIFICA:

1 cifra = tipologia di intervento prevista dalla delibera G.P. 17 maggio 2002 n.1061

2 cifra = categoria di opere prevista dalla predetta delibera

3 cifra = programma della relazione a cui l'opera appartiene

(Scheda n. 3 - parte seconda): OPERE CON AREA DI INSERIBILITÀ MA SENZA FINANZIAMENTI												
Codifica per categoria e per programma RPP			Priorità per categoria (per i comuni piccoli agganciata)	Benco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, ambientale (altre autorizz. obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione dei lavori	Arco temporale di validità del Programma					
Tip.	Cat.	Prog.					Spesa totale	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026	Inseribilità	Inseribilità
8	14	M004	2	REALIZZAZIONE ACQUEDOTTO - FOGNATURA - SOTTOSERVIZI E COMPLETAMENTO STRADA VIA SOTTOPILLA	ottenuta	2025	300.000,00	300.000,00				
01	01	M005	1	PROGETTO PARCHEGGIO CUSIANO ALTA	non ancora ottenuta	2025	400.000,00	400.000,00				
08	18	M005	1	PROGETTO RIQUALIFICAZIONE URBANA CUSIANO ALTA	non ancora ottenuta	2026	2.500.000,00		2.500.000,00			
01	01	M005	2	PROGETTO PARCHEGGIO FUCINE	non ancora ottenuta	2026	250.000,00			250.000,00		
08	21	M009	1	PROGETTO CIMITERO	non ancora ottenuta	2026	70.000,00		70.000,00			
01	18	M002	1	REALIZZAZIONE PARCO PUBBLICO	non ancora ottenuta	2027	1.000.000,00			1.000.000,00		
04	17	M002	1	MESSA IN SICUREZZA SPAZI ESTERNI E RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA ISTITUTO PLESSO SCOLASTICO FUCINE	non ancora ottenuta	2024	525.000,00	525.000,00				
01	18	M005	2	RIFUGIO VALPIANA	non ancora ottenuta	2027	1.000.000,00			1.000.000,00		
08	01	M005	2	MESSA IN SICUREZZA DELLA STRADA PROVINCIALE S.P. 202 IN LOCALITÀ CUSIANO TRA LA SS. 42 E LA SCUOLA PROFESSIONALE CON REALIZZAZIONE MARCIAPIEDE	non ancora ottenuta	2026	505.000,00		505.000,00			
08	01	M001	3	MANUTENZIONE STRAORDINARIA E MESSA IN SICUREZZA INCROCIO FRA LA STRADA COMUNALE VIA DEL DOSSO CON LA STRADA STATALE SS 42 IN LOCALITÀ CUSIANO	non ancora ottenuta	2027	255.000,00		255.000,00			
08	01	M005	4	MESSA IN SICUREZZA DELLA STRADA STATALE SS 42 IN LOCALITÀ FUCINE DIREZIONE VERMIGLIO FINO AL BIVIO PER LA LOCALITÀ FIL	non ancora ottenuta	2027	674.000,00		674.000,00			
01	04	M001	1	CENTRALE IDROELETTRICA VERMIGLIANA 2	non ancora ottenuta	2026	6.500.000,00	6.500.000,00				
03	17	M005	1	RIQUALIFICAZIONE EDIFICIO EX SCUOLA ELEMENTARE	non ancora ottenuta	2028	2.000.000,00			2.000.000,00		
03	12	M001	1	RESTAURO CASA DEGLI AFFRESCHI	non ancora ottenuta	2027	4.300.000,00	2.000.000,00	2.300.000,00			
01	16	M004	1	OPERE DI PREVENZIONE DA EFFETTI IDRULICI TORRENTIZI SUL TERRITORIO DEL COMUNE DI OSSANA RELATIVAMENTE AI CORSI D'ACQUA DENOMINATI RIO ROVINAC E RIO VAL CARBONERE NELLA FRAZIONE DI CUSIANO E RIO SALIN NELLA FRAZIONE DI OSSANA E MESSA IN SICUREZZA STRADA COMUNALE VIA SOTTO PILLA	ottenuta	2025	700.000,00	700.000,00				
Totale disponibilità							20.979.000,00	10.425.000,00	6.304.000,00	4.250.000,00		

CODIFICA:

1 cifra = tipologia di intervento prevista dalla delibera G.P. 17 maggio 2002 n.1061

2 cifra = categoria di opere prevista dalla predetta delibera

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

Descrizione principali lavori	Importo iniziale
NUOVO PADIGLIONE SCUOLA PRIMARIA OSSANA - PELLIZ-ZANO	2.406.917,12
PNRR M1C1 INV 1.4 CUP B41F22001090006 MIGLIORAMENTO DELLE ESPERIENZE D'USO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO - CITIZEN EXPERIENCE - MISURA 1.4.1	25.184,34
RIQUALIFICAZIONE TEATRO - BIBLIOTECA - PIAZZA FUCINE	1.680.000,00
PROGETTO VALORIZZAZIONE VALPIANA	74.500,00
ACQUISTO PP.FF. 1530/1-1530/6-1813/6-1822/3-1170/2-1163/1-1164-1178/3-1193/4-1165/1-1165/4-1170/1-1170/3	321.243,67
ACQUISTO PP.FF. 1665/7 - 1665/8 - 1665/9 - 1665/10 - 1665/6 - PARTE 1665/11 - 1666/2 - 1666/3 C.C. OSSANA - LOC. VALPIANA PER I LAVORI DI SISTEMAZIONE STRADA DI ACCESSO OPERE DI PRESA "ZITA"	6.331,01
REALIZZAZIONE INTERVENTI DI EFFICIENTAMENTO IDRICO IMMOBILI	39.900,00
INTERVENTI SOMMA URGENZA - CANTIERE 2 RIPRISTINO E MESSA IN SICUREZZA STRADA A SERVIZIO ACQUEDOTTO "ZITA" - PULIZIA SOTTOSERVIZI E PERTINENZE ALVEO	650.000,00
MESSA IN SICUREZZA STRADE E MARCIAPIEDI- 2023	90.000,00
PNRR EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ILLUMINAZIONE PUBBLICA FUCINE	265.805,89
PNRR M2 C4 INV 2.2 - CUP B44H23000270001 - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CORPI ILLUMINANTI VIA AL MOLIN, TAIADON, CAMPO SPORTIVO, MONUMENTI	100.000,00

Interventi PNRR

L'attività di cognizione, monitoraggio e rendicontazione viene effettuate tramite il sistema ReGis che deve essere alimentato periodicamente, per l'erogazione dei contributi e per dimostrare il raggiungimento dei target e dei milestone.

CUP	INTERVENTO	ATTIVATO / DA ATTIVARE	MISSI ONE	COMPO NENTE	LINEA INTERVE NTO	TITOLARITA'	TERMINE PREVISTO	IMPORTO (FIN.PNRR)	FASE ATTUAZIONE
C51C22001260006	NRR M1 C1 INV 1.2 CUP C51C22001260006 - MIGRAZIONE AL CLOUD DEI SERVIZI DIGITALI DELL'AMMINISTRAZIONE	ATTIVATO	1	1	1.2	PRESIDENZA CONSIGLIO DEI MINISTRI DIPARTIMENTO PER LA TRASFORMAZIONE DIGITALE (MITD)	31/12/2024	19.752,00	IN ESECUZIONE
B41F2200109000	PNRR M1 C1 INV 1.4 CUP B41F22001090006 - MIGLIORAMENTO DELLE ESPERIENZE D'USO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO - CITIZEN EXPERIENCE - MISURA 1.4.1	ATTIVATO	1	1	1.4.1	PRESIDENZA CONSIGLIO DEI MINISTRI DIPARTIMENTO PER LA TRASFORMAZIONE DIGITALE (MITD)	31/12/2023	79.922,00	IN ESECUZIONE
B41F22002230006	PNRR M1 C1 INV 1.4 CUP B41F22002230006 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLA PIATTAFORMA NAZIONALI DI IDENTITA' DIGITALE - SPID CIE - MISURA 1.4.4	DA ATTIVARE	1	1	1.4.4	PRESIDENZA CONSIGLIO DEI MINISTRI DIPARTIMENTO PER LA TRASFORMAZIONE DIGITALE (MITD)	31/12/2024	14.000,00	IN PROGRAMMAZIONE
B41F22002550006	PNRR M1 C1 INV 1.4 CUP B41F22002550006 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ADOZIONE APP IO - MISURA 1.4.3	DA ATTIVARE	1	1	1.4.3	PRESIDENZA CONSIGLIO DEI MINISTRI DIPARTIMENTO PER LA TRASFORMAZIONE DIGITALE (MITD)	31/12/2024	5.103,00	AMMESSO A FINANZIAMENTO CON DECRETO N. 24/5/2022 PNRR
B49J20000820005	LAVORI DI ADEGUAMENTO CON NUOVA TECNOLOGIA A LED CORPI ILLUMINANTI LUNGO LA SP. 202 TRATTI FUCINE - OSSANA, CUSIANO - OSSANA - ANNO 2020	ATTIVATO	2	4	2.2	MINISTERO DELL'INTERNO	31/12/2021	50.000,00	CONCLUSO
B49J21006730005	EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ILLUMINAZIONE PUBBLICA FRAZIONI ANNO 2021	ATTIVATO	2	4	2.2	MINISTERO DELL'INTERNO	31/12/2022	100.000,00	CONCLUSO
B44H22000640004	PNRR M2 C4 INV 2.2 - CUP B44H22000640004 - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ILLUMINAZIONE PUBBLICA FUCINE ANNO 2022	ATTIVATO	2	4	2.2	MINISTERO DELL'INTERNO	31/12/2023	50.000,00	CONCLUSO
B44H23000270001	PNRR M2 C4 INV 2.2 - CUP B44H23000270001 - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CORPI ILLUMINANTI VIA AL MOLIN, TAIADON, CAMPO SPORTIVO, MONUMENTI ANNO 2023	ATTIVATO	2	4	2.2	MINISTERO DELL'INTERNO	31/12/2024	50.000,00	IN ESECUZIONE
DA ATTRIBUIRE	PNRR M2 C4 INV 2.2 - CUP - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CORPI ILLUMINANTI VIE VARIE E MONUMENTI ANNO 2024	DA ATTIVARE	2	4	2.2	MINISTERO DELL'INTERNO	31/12/2025	50.000,00	IN PROGRAMMAZIONE
B51F22009840006	PNRR M1 C1 INV 1.3.1 CUP B51F22009840006 - PIATTAFORMA DIGITALE NAZIONALE DATI (PDND)	DA ATTIVARE	1	1	1.3.1	PRESIDENZA CONSIGLIO DEI MINISTRI DIPARTIMENTO PER LA TRASFORMAZIONE DIGITALE (MITD)	31/12/2024	10.172,00	AMMESSO A FINANZIAMENTO CON DECRETO N. 164/2023 PNRR

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 attenersi rigorosamente a quanto stabilito dai Principi Generali previsti dall'art. 3 comma 1 Allegato 1 al D.Lgs. 118/2011 così come aggiornati al DM 30 marzo 2016.

In particolare il punto 15 Principio dell'equilibrio di bilancio che recita: *“Le norme di contabilità pubblica pongono come vincolo del bilancio di previsione l'equilibrio di bilancio. L'osservanza di tale principio riguarda il pareggio complessivo di competenza e di cassa attraverso una rigorosa valutazione di tutti i flussi di entrata e di spesa. Il rispetto del principio di pareggio finanziario invero non basta per soddisfare il principio generale dell'equilibrio del sistema di bilancio di ogni pubblica amministrazione. L'equilibrio di bilancio infatti comporta anche la corretta applicazione di tutti gli altri equilibri finanziari, economici e patrimoniali che sono da verificare non solo in sede di previsione, ma anche durante la gestione in modo concomitante con lo svolgersi delle operazioni di esercizio, e quindi nei risultati complessivi dell'esercizio che si riflettono nei documenti contabili di rendicontazione. Nel sistema di bilancio di un'amministrazione pubblica, gli equilibri stabiliti in bilancio devono essere rispettati considerando non solo la fase di previsione, ma anche la fase di rendicontazione come prima forma del controllo interno, concernente tutti i flussi finanziari generati dalla produzione, diretta o indiretta e quindi effettuata anche attraverso le altre forme di gestione dei servizi erogati e di altre attività svolte. Il principio dell'equilibrio di bilancio quindi è più ampio del normato principio del pareggio finanziario di competenza nel bilancio di previsione autorizzatorio. Anche la realizzazione dell'equilibrio economico (sia nei documenti contabili di programmazione e previsione e quindi con riferimento al budget ed al preventivo economico sia nei documenti contabili di rendicontazione e quindi nel conto economico di fine esercizio) è garanzia della capacità di perseguire le finalità istituzionali ed innovative di un'amministrazione pubblica in un mercato dinamico. L'equilibrio finanziario del bilancio non comporta necessariamente una stabilità anche di carattere economico e patrimoniale. Il principio dell'equilibrio di bilancio quindi deve essere inteso in una versione complessiva ed analitica del pareggio economico, finanziario e patrimoniale che ogni amministrazione pubblica pone strategicamente di dover realizzare nel suo continuo operare nella comunità amministrata.”*

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al costante monitoraggio del saldo tra entrate ed uscite al fine di non dover ricorrere ad anticipazioni di cassa con conseguente aggravio della spesa corrente.

I documenti di bilancio saranno predisposti rispettando le norme che impongono il pareggio tra gli stanziamenti complessivi in termini di competenza e cassa, quest'ultima relativa al solo primo anno del triennio. Questa corrispondenza sarà ottenuta attraverso la valutazione sia dei principali flussi di risorse in entrata che delle corrispondenti previsioni di spesa (rispetto del principio n.15 - Equilibrio di bilancio).

Gli stanziamenti del bilancio, avendo carattere autorizzatorio ed identificando il limite per l'assunzione degli impegni durante la gestione, saranno dimensionati in modo da garantire l'imputazione delle obbligazioni, sia attive che passive, nei rispettivi esercizi. Le corrispondenti previsioni terranno conto del fatto che, per obbligo di legge, le obbligazioni giuridicamente perfezionate devono essere imputate nell'esercizio in cui l'obbligazione andrà poi a scadere (rispetto del principio n. 16 - Competenza finanziaria).

Per quanto riguarda infine il controllo sulla veridicità delle previsioni di entrata e la compatibilità delle previsioni di spesa avanzate dai servizi, di competenza del responsabile finanziario e finalizzato alla possibile iscrizione di queste poste negli stanziamenti di bilancio, si dà atto che la verifica sarà effettuata tenendo conto delle informazioni al momento disponibili.

Questa situazione di iniziale equilibrio tra entrate e uscite sarà poi oggetto di un costante

monitoraggio tecnico in modo da garantire che durante la gestione, come nelle variazioni di bilancio, vengano conservati gli equilibri di bilancio e mantenuta la copertura delle spese correnti e il finanziamento degli investimenti.

In sede di approvazione del bilancio, come per altro anche nelle successive variazioni, è consentito l'utilizzo della quota presunta del risultato di amministrazione costituita dai fondi vincolati e dalle somme accantonate risultanti dall'ultimo consuntivo approvato o dal pre-consuntivo di chiusura, mentre l'applicazione a bilancio delle altre componenti del risultato è consentita solo dopo l'avvenuta approvazione del rendiconto.

Il pareggio di bilancio sarà ottenuto tuttavia senza applicazione di avanzo in considerazione dei ristretti limiti dettati dalla normativa relative al vincolo di finanza pubblica.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione
----------	----	---

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

Oggetto del presente programma della Missione 1 è il regolare funzionamento dell’attività amministrativa propria dell’ente, garantire adeguati standard qualitativi e quantitativi, migliorare l’attività di coordinamento tra le varie unità operative, migliorare il rapporto, divenuto più complicato dopo l’avvento delle gestioni associate, tra l’ente comunale e gli utenti dei servizi con le risorse proprie dell’ente e le dotazioni strumentali in essere. Sarà curata l’attività di comunicazione del comune verso la cittadinanza utilizzando a tal fine il sito istituzionale e il notiziario comunale. E’ previsto l’intervento di “Trasformazione digitale” finanziato dai fondi PNRR relativamente a: migrazione al cloud dei servizi digitali dell’amministrazione - misura 1.2, miglioramento delle esperienze d’uso del sito e dei servizi digitali per il cittadino - citizen experience - misura 1.4.1, servizi e cittadinanza digitale - estensione dell’utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale - SPID CIE - misura 1.4.4, servizi e cittadinanza digitale adozione APP IO - misura 1.4.3, piattaforma digitale nazionale dati (POND). In parte è stato realizzato nel 2023 ed in parte verrà riproposto sull’esercizio 2024.

MISSIONE	02	Giustizia
----------	----	-----------

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non sono previsti programmi in questa missione.

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
----------	----	-----------------------------

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
----------	----	----------------------------------

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di

supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

L'Amministrazione sta completando il nuovo padiglione scolastico per la scuola elementare nel Comune di Ossana che ha partire dall'anno scolastico 2022-2023 è entrato in funzione ospitando i bambini di Ossana e del vicino Comune di Pellizzano. Il comune di Pellizzano rimborsa al comune di Ossana le spese di gestione dell'edificio a seguito di presentazione di apposito rendiconto.

La scuola media presente sul territorio comunale è gestita tramite consorzio con i comuni di Peio, Vermiglio, Pellizzano, Mezzana e Commezzadura. Il comune di Ossana è l'ente capofila, sostiene la spesa ed elabora i preventivi ed i consuntivi annuali per i riparti tra i vari comuni.

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
-----------------	-----------	--

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Si intende incentivare e promuovere l'attività culturale comunale al fine di favorire e sostenere l'aggiungazione in particolare dei giovani e degli anziani in funzione anche di un approccio verso la conoscenza delle tradizioni storiche culturali del territorio.

Si intende inoltre potenziare la biblioteca, come un servizio di qualità e punto di riferimento socio culturale della comunità anche attraverso collaborazioni con altri comuni.

Nel bilancio 2023 l'Amministrazione ha finanziato il progetto di riqualificazione del teatro, della biblioteca e degli spazi limitrofi che sarà realizzato a partire dall'anno 2024.

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	--

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

L'amministrazione come nel passato intende partecipare economicamente alle spese di organizzazione di manifestazioni ed eventi organizzati.

Sul nostro territorio inoltre sono presenti associazioni di volontariato con finalità sportive, rivolte ai bambini/ragazzi che l'amministrazione intende sostenere erogando contributi economici al fine di avvicinare i giovani negli sport praticabili sul territorio (calcio, ginnastica acrobatica, sci, bicicletta, tennis, ecc.).

Il comune di Ossana partecipa, tramite una convenzione con la Comunità della Val di Sole alla gestione dei centri aggregativi giovanili e in particolare per l'apertura settimanale del centro aggregativo di Ossana aperto ai ragazzi tra gli 11 e i 18 anni dove è prevista la presenza di un educatore.

Per favorire l'inserimento lavorativo dei giovani nel mercato del lavoro, il Comune da più di 10 anni mette a disposizione dei progetti di tirocini formativi estivi per studenti. Anche nel prossimo triennio il Comune intende favorire le competenze professionali per il mondo del lavoro tra i propri giovani, attivando collaborazioni con aziende locali, Piano Giovani e Agenzia del Lavoro. È inoltre intenzione del

comune realizzare dei bandi di borse di studio per particolari studi universitari fatti a favore della conoscenza della storia, della cultura, dell'economia e dell'ambiente locale.

MISSIONE	07	<i>Turismo</i>
-----------------	-----------	----------------

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Sul nostro territorio è garantita l’apertura di un ufficio di informazione ed accoglienza del turista in collaborazione con l’APT Azienda per il turismo delle valli di Sole, Peio e Rabbi e con la Proloco di Pellizzano. È intenzione dell’amministrazione stimolare sinergie tra il volontariato e le imprese del settore turistico in modo da creare nuovi progetti immateriali e materiali che stimolino un turismo sostenibile e innovativo con particolare attenzione alla Cultura e al suo patrimonio storico e alla manifestazione storica legata ai presepi che ha assunto ormai importanza nazionale e internazionale.

Come per gli anni passati, il Comune sostiene la spesa per il servizio di trasporto turistico invernale chiamato “Skibus”.

MISSIONE	08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
-----------------	-----------	---

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Si prevede di aggiornare il Piano Regolatore Comunale ai riferimenti normativi nonché di avviare il formale procedimento di aggiornamento sostanziale del Piano, attivando in collaborazione con la Provincia un processo partecipativo.

L’auspicio è quello di dotare il comune di uno strumento che possa favorire la ripresa dell’attività edilizia con risvolti positivi per l’economia locale in maniera sostenibile nel medio lungo periodo.

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente</i>
-----------------	-----------	---

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Si conferma la volontà di mantenere a livelli elevati la cura e la manutenzione del territorio utilizzando a tal fine risorse umane interne all’ente, ed affidando altri servizi, quali la manutenzione del servizio idrico, ecc., a operatori economici esterni.

MISSIONE	10	<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>
-----------------	-----------	--

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l’erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla

programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

Oggetto del presente programma della Missione 10 è il regolare funzionamento della viabilità locale, composta da strade, parcheggi, illuminazione.

Il Comune comprende una rete stradale di competenza comunale che richiede una manutenzione annuale. Per adempiere a questo il comune si è dotato di una specifica attrezzatura che verrà utilizzata dagli operai comunali e affiderà a terzi alcuni servizi di manutenzione vie, piazze e strade.

Proseguono gli interventi di sostituzione di corpi illuminanti esistenti con dei nuovi a tecnologia a led grazie ai contributi statali in materia di efficientamento energetico.

Il servizio di sgombero neve è stato affidato a ditta esterna, in quanto il comune non dispone di sufficienti idonei mezzi necessari.

MISSIONE	11	<i>Soccorso civile</i>
-----------------	-----------	------------------------

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Il Comune partecipa finanziariamente al sostentamento del Corpo dei Vigili del Fuoco Volontari di Os-sana, corpo che riveste un ruolo fondamentale per il nostro territorio e per la nostra comunità.

È previsto un contributo di parte corrente e un trasferimento straordinario per spese di investimento.

MISSIONE	12	<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>
-----------------	-----------	--

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Asilo nido

Il Comune ha attivato presso il comune di Pellizzano convenzione per il Servizio Nido d’Infanzia. Parteciperà alla spesa dello stesso sulla base di riparti trasmessi dal Comune erogatore del servizio.

Tagesmutter

Il comune ha adottato il regolamento per la gestione del Servizio.

Progetto di accompagnamento all’occupabilità, abbellimento urbano e rurale e servizi di custodia e riordino archivi

L’amministrazione intende continuare ad aderire ai progetti per l’accompagnamento all’occupabilità proposti dall’Agenzia del Lavoro della Provincia Autonoma di Trento, affidando la manutenzione del verde e il riordino degli archivi del Comune attraverso lavori socialmente utili come negli anni precedenti. Il comune ha attivato un progetto sovracomunale di riordino archivi in ambito personale e ragioneria della Gestione Associata Alta Val di Sole.

MISSIONE	13	<i>Tutela della salute</i>
-----------------	-----------	----------------------------

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

MISSIONE	14	<i>Sviluppo economico e competitività</i>
-----------------	----	---

La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Nella missione 14 sono comprese le spese per la gestione del Servizio attività economiche e commercio. Il servizio è gestito in forma associata con i comuni della Gestione Associata Alta Val di Sole (Vermiglio, Pellizzano e Ossana).

MISSIONE	15	<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>
-----------------	----	--

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l’orientamento professionale. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

Non sono previsti programmi in questa missione.

MISSIONE	16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>
-----------------	----	--

La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Nell’ambito delle iniziative per la promozione turistica del territorio non si mancherà di favorire la diffusione delle tradizioni agricole del territorio locale e la promozione dei prodotti tipici.

MISSIONE	17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>
-----------------	----	---

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano

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

“DISTRIBUZIONE DEL GAS”

Per effetto del combinato disposto del d.lgs n. 164/2000 e del D.M. n. 226/2011, il servizio pubblico comunale di distribuzione del gas naturale dovrà essere affidato esclusivamente tramite gara pubblica per ambito di distribuzione. Ai sensi degli artt. 34 e 39 della L.P. 20/2012, la Provincia svolge le funzioni di stazione appaltante e le altre funzioni che la normativa statale demanda al comune capoluogo in relazione alla gara per lo svolgimento del servizio di distribuzione nell’ambito che, come stabilito con la deliberazione 27 gennaio 2012 n. 73 della Giunta provinciale, corrisponde all’intera provincia di Trento, oltre al Comune di Bagolino (BS). Il servizio avrà durata di 12 anni dall’avvenuta aggiudicazione al nuovo gestore. Il Piano energetico ambientale, approvato con deliberazione della Giunta provinciale n. 775/2013, prevede che i possibili tratti di estensione delle reti del gas e le modalità di valutazione delle proposte saranno definiti in una specifica intesa tra la Giunta provinciale e il Consiglio delle autonomie locali.

Per i restanti agglomerati privi di connessione alla rete del gas naturale si potranno prevedere specifici incentivi anche volti a favorire l’utilizzo termico delle fonti rinnovabili (specialmente con l’impiego della biomassa legnosa) e per la realizzazione di interventi di efficienza energetica.

Con propria nota 9 agosto 2016, il MISE ha fornito alcuni orientamenti tecnici rispetto alla situazione dei Comuni ad oggi non metanizzati sottolineando l’importanza delle prossime gare d’ambito come occasione per la metanizzazione dei Comuni non serviti con la conseguenza che il progetto di nuova metanizzazione debba essere incluso nel piano di sviluppo delle reti dell’ambito, ferma restando la necessaria verifica della copertura in tariffa di tali interventi di metanizzazione che potrebbero essere non ritenuti congrui sotto il profilo dell’analisi costi-benefici.

Nella missione 17 sono comprese le spese per la gestione dell’impianto di produzione energia elettrica denominato Gesie di completa proprietà del Comune di Ossana.

<i>MISSIONE</i>	<i>18</i>	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>
-----------------	-----------	---

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non sono previsti programmi in questa missione.

<i>MISSIONE</i>	<i>19</i>	<i>Relazioni internazionali</i>
-----------------	-----------	---------------------------------

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non sono previsti programmi in questa missione.

<i>MISSIONE</i>	<i>20</i>	<i>Fondi e accantonamenti</i>
-----------------	-----------	-------------------------------

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente i seguenti Fondi:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità
- Fondo accantonamenti indennità
- Fondo di garanzia debiti commerciali (FGDC).

Lo stanziamento del Fondo di riserva di competenza deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.

Lo stanziamento del Fondo di riserva di cassa deve essere almeno pari allo 0,2% degli stanziamenti di cassa - spese finali.

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e per gli anni 2024-25-26 deve essere pari al 100%.

<i>MISSIONE</i>	<i>50</i>	<i>Debito pubblico</i>
-----------------	-----------	------------------------

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Con provvedimento n. 708 di data 4 maggio 2015, la Giunta Provinciale, ha definito i criteri e le modalità per l’operazione di estinzione anticipata dei mutui dei comuni trentini.

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 49 dd. 25.05.2015 si è provveduto all’estinzione anticipata di n. 6 mutui in essere, di cui n. 3 con il Consorzio dei Comuni BIM Adige, 2 con Sparkasse e n. 1 con Cassa Depositi e Prestiti.

Il costo derivante dall’operazione di estinzione anticipata mutui è stato inizialmente anticipato dalla Provincia Autonoma di Trento e verrà recuperato in rate decennali a partire dall’esercizio finanziario 2018 e fino al 2027 a valere sulle assegnazioni dell’ex Fondo Investimenti Minori secondo quanto stabilito dalla deliberazione della Giunta Provinciale n. 1035 dd. 17.06.2016. Per il Comune detto recupero ammonta ad € 122.675,03 annui.

Non si prevede l’assunzione di nuovi mutui.

<i>MISSIONE</i>	<i>60</i>	<i>Anticipazioni finanziarie</i>
-----------------	-----------	----------------------------------

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Nella missione 60 è compresa la spesa per l’eventuale “anticipazione di cassa” dal Tesoriere comunale.

<i>MISSIONE</i>	<i>99</i>	<i>Servizi per conto terzi</i>
-----------------	-----------	--------------------------------

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

L'intera attività programmatica illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro negli strumenti urbanistici operativi a livello territoriale, comunale e di ambito, quali: il Piano Regolatore Generale o Piano Urbanistico Comunale, i Piani settoriali (Piano Comunale dei Trasporti, Piano Urbano del Traffico, Programma Urbano dei Parcheggi, ecc.), gli eventuali piani attuativi e programmi complessi.

Gli strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti nel nostro ente sono i seguenti:

Piano Regolatore Generale approvato con Deliberazione della Giunta provinciale;

Programma di fabbricazione: non adottato;

Piano di edilizia economica: non adottato;

Piani degli insediamenti industriali e artigianali: adottato;

Piano del commercio: comprensivo del Piano Regolatore Generale.

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

NON SONO PREVISTE DISMISSIONI

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

Nel periodo di riferimento, relativamente agli organismi partecipati, vengono definiti i seguenti indirizzi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Società partecipate:

- TRENTO TRASPORTI S.P.A. gestione del Servizio di Trasporto Pubblico Urbano Turistico Invernale per la Val di Sole;
- AZIENDA PER IL TURISMO DELLE VALLI DI SOLE, PEIO E RABBI Società Consortile S.p.A. gestione del Servizio Raccolta Funghi.

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

Con l'integrazione al Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2020, sottoscritta in data 13 luglio 2020, le parti hanno concordato di sospendere per l'esercizio 2020 l'obiettivo di qualificazione della spesa per i comuni trentini, in considerazione dell'incertezza degli effetti dell'emergenza epidemiologica sui bilanci comunali sia in termini di minori entrate che di maggiori spese.

Alla luce del perdurare della situazione di emergenza sanitaria, tenuto conto dei rilevanti riflessi finanziari che tale emergenza genera sia sulle entrate, in termini di minor gettito, sia sull'andamento delle spese e considerato altresì che le norme di contabilità pubblica pongono come vincolo l'equilibrio di bilancio, le parti concordano di proseguire la sospensione anche per il 2021 e 2022 dell'obiettivo di qualificazione della spesa e nello specifico quindi stabiliscono 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.

Contestualmente le parti concordano che l'individuazione degli obiettivi di qualificazione della spesa saranno definiti a partire dall'esercizio 2023 tenuto conto dell'evoluzione dello scenario finanziario conseguente all'andamento della pandemia.

Anche i successivi protocolli d'intesa per il 2022 sottoscritto in data 16/11/2021 e per il 2023 sottoscritto il 28/11/2022 hanno sospeso l'obiettivo di riqualificazione della spesa.

Il protocollo d'intesa per l'esercizio 2024 sottoscritto il 7 luglio 2023 non fornisce alcuna indicazione in merito.

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	7
Correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	800.700,10	752.407,03	606.800,00	608.300,00	608.300,00	608.300,00	0,25
Trasferimenti correnti	649.831,05	540.440,90	594.508,96	486.039,95	446.576,00	446.576,00	-18,25
Exratributarie	1.830.678,37	2.237.049,22	1.799.557,20	1.476.980,00	1.437.480,00	1.407.480,00	-17,93
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.281.209,52	3.529.897,15	3.000.866,16	2.571.319,95	2.492.356,00	2.462.356,00	-14,31
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	27.407,87	25.525,37	32.100,00	32.100,00	-6,87
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3.281.209,52	3.529.897,15	3.028.274,03	2.596.845,32	2.524.456,00	2.494.456,00	-14,25

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	1.948.059,00	2.220.300,04	1.656.072,24	512.275,00	151.000,00	151.000,00	-69,07
Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	49.449,76	12.255,42	31.165,22	10.000,00	12.000,00	14.000,00	-67,91
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	434.361,69	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)	1.997.508,76	2.232.555,46	2.121.599,15	522.275,00	163.000,00	165.000,00	-75,38
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	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	5.278.718,28	5.762.452,61	5.649.873,18	3.619.120,32	3.187.456,00	3.159.456,00	-35,94

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	1	2	3	4	5	6	
Imposte tasse e proventi assimilati	800.700,10	752.407,03	606.800,00	608.300,00	608.300,00	608.300,00	0,25
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	800.700,10	752.407,03	606.800,00	608.300,00	608.300,00	608.300,00	0,25

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	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	642.831,05	538.940,90	594.008,96	485.939,95	446.476,00	446.476,00	-18,19
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	7.000,00	1.500,00	500,00	100,00	100,00	100,00	-80,00
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
	649.831,05	540.440,90	594.508,96	486.039,95	446.576,00	446.576,00	-18,25

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	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.298.188,96	1.836.865,97	1.232.815,71	1.189.310,00	1.159.810,00	1.129.810,00	-3,53
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	2.786,11	5.856,65	3.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	30,30
Interessi attivi	608,40	76,93	43.840,50	15.070,00	5.070,00	5.070,00	-65,63
Altre entrate da redditi di capitale	383.278,04	311.228,31	439.482,50	240.300,00	240.300,00	240.300,00	-45,32
Rimborsi e altre entrate correnti	145.816,86	83.021,36	80.118,49	28.000,00	28.000,00	28.000,00	-65,05
TOTALE	1.830.678,37	2.237.049,22	1.799.557,20	1.476.980,00	1.437.480,00	1.407.480,00	-17,93

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	
Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	1.920.464,15	2.216.152,04	1.656.072,24	512.275,00	151.000,00	151.000,00	-69,07
Altri trasferimenti in conto capitale	8.171,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	19.423,60	4.148,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate in conto capitale	49.449,76	12.255,42	31.165,22	10.000,00	12.000,00	14.000,00	-67,91
TOTALE	1.997.508,76	2.232.555,46	1.687.237,46	522.275,00	163.000,00	165.000,00	-69,05

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	49.449,76	12.255,42	31.165,22	10.000,00	12.000,00	14.000,00	-67,91
TOTALE	49.449,76	12.255,42	31.165,22	10.000,00	12.000,00	14.000,00	-67,91

Accensione di prestiti

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	7
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	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00

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>	375.347,52	373.400,00	343.450,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	42.192,00	40.242,00	40.142,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	291.360,00	287.370,00	287.370,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	95.615,00	95.630,00	95.630,00
<i>Interessi passivi</i>	500,00	500,00	500,00
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	288.500,00	284.500,00	284.500,00
<i>Altre spese correnti</i>	146.000,00	126.000,00	126.000,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	169.275,00	47.000,00	42.000,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Servizi istituzionali e generali e di gestione	1.408.789,52	1.254.642,00	1.219.592,00
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>Redditi da lavoro dipendente</i>	27.134,08	27.360,00	27.360,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	1.960,00	1.960,00	1.960,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	2.600,00	2.600,00	2.600,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Totale Ordine pubblico e sicurezza	33.194,08	33.420,00	33.420,00
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>	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	125.800,00	125.800,00	125.800,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	21.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	65.000,00	54.000,00	54.000,00
<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 Istruzione e diritto allo studio	213.800,00	184.800,00	184.800,00
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>Redditi da lavoro dipendente</i>	42.189,77	43.600,00	43.400,00

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	3.050,00	3.300,00	3.200,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	57.900,00	51.100,00	51.100,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	8.200,00	5.000,00	5.000,00
<i>Altre spese correnti</i>	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	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 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	114.339,77	106.000,00	105.700,00

Politiche giovanili, sport e tempo libero			
<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	300,00	300,00	300,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	16.000,00	16.000,00	16.000,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	14.700,00	14.700,00	14.700,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altri trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	31.000,00	31.000,00	31.000,00

Turismo			
<i>Turismo</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	200,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	52.300,00	52.300,00	52.300,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	31.000,00	31.000,00	31.000,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altri trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Turismo	83.500,00	83.300,00	83.300,00

Assetto del territorio ed edilizia abitativa			
<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	15.000,00	10.000,00	15.000,00
<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 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	21.000,00	16.000,00	21.000,00

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>	203.400,00	199.400,00	199.400,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	17.905,00	17.915,00	17.915,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	140.000,00	9.400,00	10.400,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	361.305,00	226.715,00	227.715,00
Trasporti e diritto alla mobilità			
<i>Trasporti e diritto alla mobilità</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	100,00	100,00	100,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	128.500,00	128.000,00	128.000,00
<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	2.300,00	2.300,00	2.300,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	113.000,00	25.600,00	26.600,00
<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 Trasporti e diritto alla mobilità	243.900,00	156.000,00	157.000,00
Soccorso civile			
<i>Soccorso civile</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	400,00	400,00	400,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	8.900,00	8.900,00	8.900,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	13.600,00	13.600,00	13.600,00
<i>Interessi passivi</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>	10.000,00	10.000,00	10.000,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Soccorso civile	32.900,00	32.900,00	32.900,00
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			
<i>Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	50,00	50,00	50,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	172.140,00	172.140,00	172.140,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	28.000,00	28.000,00	28.000,00
<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
Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	200.190,00	200.190,00	200.190,00
Tutela della salute			
<i>Tutela della salute</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
Sviluppo economico e competitività			
<i>Sviluppo economico e competitività</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	3.500,00	3.500,00	3.500,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	5.300,00	5.300,00	5.300,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo economico e competitività	8.800,00	8.800,00	8.800,00
Politiche per il lavoro e la formazione professionale			
<i>Politiche per il lavoro e la formazione professionale</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca			
<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
Energia e diversificazione delle fonti energetiche			
<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	79.500,00	79.500,00	79.500,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	61.400,00	61.400,00	61.400,00
<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	5.800,00	5.800,00	5.800,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	10.000,00	7.000,00	7.000,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese per incremento di attività finanziarie</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche	181.700,00	178.700,00	178.700,00
Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali			
<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
Relazioni internazionali			
<i>Relazioni internazionali</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
Fondi e accantonamenti			
<i>Fondi e accantonamenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	62.025,95	52.313,00	52.663,00
Totale Fondi e accantonamenti	62.025,95	52.313,00	52.663,00
Debito pubblico			
<i>Debito pubblico</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</i>	122.676,00	122.676,00	122.676,00
Totale Debito pubblico	122.676,00	122.676,00	122.676,00

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Anticipazioni finanziarie			
Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Totale Anticipazioni finanziarie	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Servizi per conto terzi			
Servizi per conto terzi	1.305.000,00	1.305.000,00	1.305.000,00
Totale Servizi per conto terzi	1.305.000,00	1.305.000,00	1.305.000,00
TOTALE GENERALE	4.924.120,32	4.492.456,00	4.464.456,00

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	375.347,52	26.64%	373.400,00	29.76%	343.450,00	28.16%
Imposte e tasse a carico dell'ente	42.192,00	2.99%	40.242,00	3.21%	40.142,00	3.29%
Acquisto di beni e servizi	291.360,00	20.68%	287.370,00	22.9%	287.370,00	23.56%
Trasferimenti correnti	95.615,00	6.79%	95.630,00	7.62%	95.630,00	7.84%
Interessi passivi	500,00	0.04%	500,00	0.04%	500,00	0.04%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	288.500,00	20.48%	284.500,00	22.68%	284.500,00	23.33%
Altre spese correnti	146.000,00	10.36%	126.000,00	10.04%	126.000,00	10.33%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	169.275,00	12.02%	47.000,00	3.75%	42.000,00	3.44%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	1.408.789,52		1.254.642,00		1.219.592,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M003

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	27.134,08	81.74%	27.360,00	81.87%	27.360,00	81.87%
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.960,00	5.9%	1.960,00	5.86%	1.960,00	5.86%
Acquisto di beni e servizi	2.600,00	7.83%	2.600,00	7.78%	2.600,00	7.78%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Altre spese correnti	1.500,00	4.52%	1.500,00	4.49%	1.500,00	4.49%
TOTALE MISSIONE	33.194,08		33.420,00		33.420,00	

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	2.000,00	0.94%	2.000,00	1.08%	2.000,00	1.08%
Acquisto di beni e servizi	125.800,00	58.84%	125.800,00	68.07%	125.800,00	68.07%
Trasferimenti correnti	21.000,00	9.82%	3.000,00	1.62%	3.000,00	1.62%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	65.000,00	30.4%	54.000,00	29.22%	54.000,00	29.22%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	213.800,00		184.800,00		184.800,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M005

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	42.189,77	36.9%	43.600,00	41.13%	43.400,00	41.06%
Imposte e tasse a carico dell'ente	3.050,00	2.67%	3.300,00	3.11%	3.200,00	3.03%
Acquisto di beni e servizi	57.900,00	50.64%	51.100,00	48.21%	51.100,00	48.34%
Trasferimenti correnti	8.200,00	7.17%	5.000,00	4.72%	5.000,00	4.73%
Altre spese correnti	3.000,00	2.62%	3.000,00	2.83%	3.000,00	2.84%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	114.339,77		106.000,00		105.700,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M006

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	300,00	0.97%	300,00	0.97%	300,00	0.97%
Acquisto di beni e servizi	16.000,00	51.61%	16.000,00	51.61%	16.000,00	51.61%
Trasferimenti correnti	14.700,00	47.42%	14.700,00	47.42%	14.700,00	47.42%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	31.000,00		31.000,00		31.000,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M007

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	200,00	0.24%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	52.300,00	62.63%	52.300,00	62.79%	52.300,00	62.79%
Trasferimenti correnti	31.000,00	37.13%	31.000,00	37.21%	31.000,00	37.21%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	83.500,00		83.300,00		83.300,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M008

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	6.000,00	28.57%	6.000,00	37.5%	6.000,00	28.57%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	15.000,00	71.43%	10.000,00	62.5%	15.000,00	71.43%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	21.000,00		16.000,00		21.000,00	

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	203.400,00	56.3%	199.400,00	87.95%	199.400,00	87.57%
Trasferimenti correnti	17.905,00	4.96%	17.915,00	7.9%	17.915,00	7.87%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	140.000,00	38.75%	9.400,00	4.15%	10.400,00	4.57%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	361.305,00		226.715,00		227.715,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M010

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	100,00	0.04%	100,00	0.06%	100,00	0.06%
Acquisto di beni e servizi	128.500,00	52.69%	128.000,00	82.05%	128.000,00	81.53%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti	2.300,00	0.94%	2.300,00	1.47%	2.300,00	1.46%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	113.000,00	46.33%	25.600,00	16.41%	26.600,00	16.94%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	243.900,00		156.000,00		157.000,00	

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	400,00	1.22%	400,00	1.22%	400,00	1.22%
Acquisto di beni e servizi	8.900,00	27.05%	8.900,00	27.05%	8.900,00	27.05%
Trasferimenti correnti	13.600,00	41.34%	13.600,00	41.34%	13.600,00	41.34%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti	10.000,00	30.4%	10.000,00	30.4%	10.000,00	30.4%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	32.900,00		32.900,00		32.900,00	

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	50,00	0.02%	50,00	0.02%	50,00	0.02%
Acquisto di beni e servizi	172.140,00	85.99%	172.140,00	85.99%	172.140,00	85.99%
Trasferimenti correnti	28.000,00	13.99%	28.000,00	13.99%	28.000,00	13.99%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	200.190,00		200.190,00		200.190,00	

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	3.500,00	39.77%	3.500,00	39.77%	3.500,00	39.77%
Trasferimenti correnti	5.300,00	60.23%	5.300,00	60.23%	5.300,00	60.23%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	8.800,00		8.800,00		8.800,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M015

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0		0		0
TOTALE MISSIONE						

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M017

IMPIEGHI

	Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente		0%		0%		0%
Imposte e tasse a carico dell'ente	25.000,00	13.76%	25.000,00	13.99%	25.000,00	13.99%
Acquisto di beni e servizi	79.500,00	43.75%	79.500,00	44.49%	79.500,00	44.49%
Trasferimenti correnti	61.400,00	33.79%	61.400,00	34.36%	61.400,00	34.36%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti	5.800,00	3.19%	5.800,00	3.25%	5.800,00	3.25%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	10.000,00	5.5%	7.000,00	3.92%	7.000,00	3.92%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
Altre spese per incremento di attività finanziarie		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	181.700,00		178.700,00		178.700,00	

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	62.025,95	100%	52.313,00	100%	52.663,00	100%
TOTALE MISSIONE	62.025,95		52.313,00		52.663,00	

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 mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	122.676,00	100%	122.676,00	100%	122.676,00	100%
TOTALE missione	122.676,00		122.676,00		122.676,00	

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	500.000,00	100%	500.000,00	100%	500.000,00	100%
TOTALE missione	500.000,00		500.000,00		500.000,00	