



COMUNE di OSSANA

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

Esercizi 2023-24-25

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 censimento del 2011: n. 844

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 il comune di Vermiglio per la gestione associata del Servizio Biblioteche comunali.

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 il Comune di Malè)

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
Segreteria

Entrate
Finanziario
Edilizia pubblica e privata
Commercio e attività economiche
Biblioteca

Servizio	Soggetto gestore	Ente capofila	Scadenza
<i>Vigilanza Boschiva</i>	Gestione associata tra: Comuni di Vermiglio e le A.S.U.C. di Coledizzo, 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

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
Centro servizi condivisi società consortile a r.l.	In liquidazione	Trentino Digitale S.p.a - Trentino riscossioni S.p.a. -
Centro servizi condivisi società consortile a r.l.	In liquidazione	
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

Fondo cassa al 31/12/2021 € 1.715.825,69

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente (rendiconti approvati)

Fondo cassa al 31/12 anno precedente (2021) € 1.210.180,31

Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 1 (2020) € 683.486,36

Fondo cassa al 31/12 anno precedente – 2 (2019) € 1.148.094,62

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>	<i>Costo interessi passivi</i>
anno precedente – (20201)	n. 0	€. 0
anno precedente – 1 (2020)	n. 0	€. 0
anno precedente – 2 (2019)	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 – (2021)	32,74	3.281.209,52	0,00%
anno precedente – 1 (2020)	0,00	2.967.110,74	0,00%
anno precedente – 2 (2019)	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 – (2021)	0,00
anno precedente – 1 (2020)	0,00
anno precedente – 2 (2019)	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 - 2021	9	405.995,95	19 %
anno precedente – 1 - 2020	12	496.430,65	23%
anno precedente – 2 - 2019	8	526.093,56	22%

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 2023-24-25

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

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

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 PNNR 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

Il Comune di Ossana intende realizzare una vasta area verde in loc. Isclacia dedicato a varie fasce di età.

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'IMPOSTA
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 € 25.000,00=	0,00%		
Fabbricati strumentali all'attività agricola con	0,10%		€ 1.500,00

rendita catastale superiore ad € 25.000,00=			
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 accorpate 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 2022.

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 2023-24-25 non è stato applicato avanzo di amministrazione presunto).

E' previsto un contributo di Euro 83.790,52.= assegnato per l'anno 2023 ai comuni con popolazione fino ai 1000 abitanti per il potenziamento di investimenti per la messa in sicurezza di scuole, edifici pubblici e patrimonio comunale e per l'abbattimento delle barriere architettoniche nonché per gli interventi di efficientamento energetico e sviluppo territoriale sostenibile (art. 30 comma 14 bis del Decreto Legge 30 aprile 2019 n. 34).

Per l'annualità 2023 è previsto un contributo, ai comuni fino a 5.000 abitanti, pari ad Euro 5.000,00.= da destinare alla manutenzione straordinaria delle strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano.

Sono inserite in bilancio le risorse relative al **Programma Operativo Nazionale "Imprese e Competitività" 2014-2020 (PON IC/CSE)**

PON IC/CSE 2022 - REACT EU - INTERVENTI DI EFFICIENZA ENERGETICA CON SOSTITUZIONE CORPI ILLUMINANTI MUNICIPIO - CODICE PROGETTO 3474CC73 – Euro 49611,30.=.

PON IC/CSE 2022 - REACT EU - INTERVENTI DI EFFICIENZA ENERGETICA CON SOSTITUZIONE CORPI ILLUMINANTI SCUOLA MEDIA - CODICE PROGETTO FAF3232F – Euro 142.493,37.=.

PON IC/CSE 2022 - REACT EU - INTERVENTI DI EFFICIENZA ENERGETICA ANCHE TRAMITE INTERVENTI PER LA PRODUZIONE DI ENERGIE RINNOVABILI NELL'EDIFICIO TEATRO - BIBLIOTECA importo richiesto Euro 90.000,00.=

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

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

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

Euro 5.103,00

Spese correnti

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

Euro 19.752,00

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 europei 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

Estratto dal Protocollo di Finanza Locale per l'anno 2021 sottoscritto in data 16.11.2020 dal Presidente della Provincia, l'Assessore agli enti locali e rapporti con il Consiglio provinciale e il Presidente del Consiglio delle Autonomie.

“Il quadro di riferimento (giuridico, istituzionale e finanziario) venutosi a creare negli scorsi mesi a causa della straordinaria situazione pandemica vede una completa modifica dei riferimenti e delle prospettive sui cui era stata concordemente impostata la finanza locale per i prossimi anni. Il susseguirsi di fonti normative (Decreti Legge e Leggi della Provincia) ed amministrative (DPCM statali ed Ordinanze provinciali), segnate dall’urgenza di intervenire a livello economico, sociale, sanitario e finanziario, rende indispensabile procedere ad una revisione concertata delle strategie che devono governare sia la manovra di bilancio del sistema provinciale nel suo complesso per il 2021, sia le scelte prospettiche di medio periodo, tenendo comunque conto della rapida (e spesso molto critica) evoluzione dello scenario sul quale le stesse si innestano e dispieggano i loro effetti.

L’obiettivo primario, sul quale Provincia ed Autonomie Locali concordano, è quello di salvaguardare al massimo la tenuta socio-economica del Trentino (a fronte dell’urgenza sanitaria prioritaria) a mezzo di interventi sia generali che mirati, posti in essere da parte dei diversi soggetti pubblici interessati (ciascuno per il proprio livello di competenza ma in sinergia dinamica).

In termini finanziari e di pianificazione del bilancio, i due versanti dell’entrata e della spesa devono rispondere alla necessità da un lato di razionalizzare gli interventi fiscali e tariffari allo scopo di dare sostegno alle famiglie ed alle attività economiche evitando interventi non efficaci, e dall’altro di reperire e liberare il massimo ammontare possibile di risorse per aprire ulteriori spazi di spesa per la medesima finalità. La molteplicità dei richiamati interventi normativi ed amministrativi e la loro rapidissima scansione temporale hanno toccato i più vari ed ampi settori della complessiva sfera di competenza pubblica. La Provincia, i Comuni e le Comunità, alla luce dello spettro di materie rientranti nei rispettivi e spesso interconnessi ambiti di competenza ed in relazione alla loro specifica posizione nel quadro complessivo strutturale delle pubbliche amministrazioni, sono state e continuano ad essere al centro dell’attuazione delle nuove disposizioni, con la necessità di coordinarne la portata e gli effetti (ed il monitoraggio continuo degli stessi) rispetto al consolidato quadro preesistente (ora spesso profondamente innovato), e questo quasi sempre in situazione di diretta relazione con i cittadini e le urgenze dagli stessi portate.

Su questa base, le parti concordano che il Protocollo di Finanza Locale 2021 debba necessariamente costituire un momento fondamentale di sintesi e di programmazione strutturale per la definizione, in entrata ed in spesa, delle strategie da porre in essere per il raggiungimento delle richiamate finalità, in un momento del tutto straordinario.

Gli elementi della strategia finanziaria complessiva, la condivisione dei quali costituisce presupposto indispensabile ed imprescindibile per ogni successiva articolazione degli interventi concreti sul tessuto socio- economico ai vari livelli, sono i seguenti:

- avvio di specifiche analisi per valutare i possibili miglioramenti da apportare al sistema di finanziamento degli enti locali, con particolare riferimento ai trasferimenti compensativi e a quelli destinati al sostegno di specifici servizi;
- definizione della programmazione delle azioni a sostegno dell’attività di investimento, in esito alle richieste di assegnazione delle risorse inerenti il Recovery fund;
- valorizzazione del patrimonio del sistema pubblico provinciale, anche al fine di una programmazione coordinata degli interventi.”

Obiettivi di Riqualificazione della Spesa Corrente

“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 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 2022 tenuto conto dell’evoluzione dello scenario finanziario conseguente all’andamento della pandemia.”

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Alla fine dell’anno 2020, con l’uscita dalla gestione associata del comune di Peio è stata necessario un riassetto organizzativo del personale dei comuni associati Ossana, Pellizzano, Vermiglio, tale organizzazione ha preso in parte forma negli anni 2021-2022 e avverrà in parte anche nell’anno 2023.

La politica adottata si basa sulla consapevolezza che sono le persone a fare l’Ente e che la strategia migliore per raggiungere obiettivi sempre più ambiziosi è quella di puntare sulle singole persone.

La deliberazione della Giunta Provinciale n. 1798 di data 07 ottobre 2022 relativa alla disciplina delle assunzioni di personale dei comuni ha confermato quanto precedentemente stabilito con deliberazione giuntale n. 592 di data 16 aprile 2021 che identificava le unità minime di personale assegnate ai Comuni trentini, assegnando al Comune di Ossana una dotazione standard di 9,5 unità e assunzioni teoriche potenziali pari a 1,5 unità al netto del personale bibliotecario.

La normativa consente comunque a tutti i Comuni di assumere personale nei limiti della spesa sostenuta nel corso del 2019 indipendentemente dalla quantificazione della dotazione standard ed effettiva.

In seguito al passaggio nel 2021, tramite l’istituto della mobilità ad altro Ente del Tecnico comunale di ruolo, il Comune di Ossana sta procedendo all’assunzione di detta figura a tempo indeterminato e a tale proposito ha provato ad attivare una procedura di assunzione ai sensi dell’Art 91 comma 1, lettera e-bis) del Codice degli Enti Locali approvato con legge regionale 3 maggio 2018, n. 2.

Qualora detta procedura non andrà a buon fine l’amministrazione bandirà un concorso a tempo indeterminato.

Attualmente il Tecnico comunale è assunto con contratto a tempo determinato.

Tramite la procedura di mobilità anche la figura del Segretario Comunale è passata ad altro Ente e ad oggi ci si avvale della figura di Segretario comunale attraverso l’istituto della Convenzione di Gestione Associata. Intenzione dell’Amministrazione rimane comunque quella di assumere a tempo indeterminato una figura di riferimento ed affiancamento al Segretario Comunale da destinare all’Ufficio Segreteria e a tale proposto è già stato bandito apposito concorso che si intende concludere nel corso 2023.

Nel 2022 la figura del personale di polizia locale è passata ad altro Ente tramite la procedura di mobilità e attualmente le sue funzione sono stata affidate a personale assunto a tempo determinato.

Nei limiti stabiliti dalla deliberazione della Giunta Provinciale n. 410 dd. 03 novembre 2010, nel corso del 2023 l’Amministrazione intende assumere di ruolo un vigile di polizia locale.

Considerata l'importanza che riveste la cultura nelle politiche del Comune, l'amministrazione intende nell'anno 2023 sostituire, tramite procedura concorsuale, il responsabile bibliotecario. In attesa della sostituzione del responsabile bibliotecario è stato affidato ad una cooperativa esterna il servizio di biblioteca di front e back office e di prestito inter-bibliotecario.

L'Amministrazione intende valorizzare inoltre la professionalità acquisita dal personale assunto presso il Servizio Finanziario, attivando una procedura di progressione verticale fra categorie B e C, ai sensi dell'art. 16 dell'accordo relativo all'ordinamento professionale del personale dell'area non dirigenziale del comparto autonomie locali firmato il 20 aprile 2007. Detta progressione si pone come finalità l'adeguamento della dotazione organica alle reali competenze e professionalità che tale posizione ha all'interno dell'Ente in considerazione dell'incremento e della maggior complessità dei procedimenti amministrativi.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Il nuovo Codice dei contratti approvato con D.Lgs n. 50 del 16 aprile 2016, disciplina anche il funzionamento delle aste dinamiche e del mercato elettronico. Viene ribadita l'importanza degli acquisti in forma aggregata attraverso la creazione di centrali di committenza (Consip istituita dallo Stato, Mercurio istituito dalla PAT in concessione a Informatica Trentina S.p.A. disponibile all'indirizzo www.mercurio.provincia.tn.it).

Si ricorda che:

- ai sensi dell'art. 328 del D.P.R. 207/2010 le amministrazioni pubbliche, per gli acquisti di beni e servizi al di sotto della soglia di rilievo comunitario sono tenute a far ricorso al mercato elettronico;
- l'articolo 1, comma 1, del decreto Legge 6 luglio 2012, n. 95 (cd. seconda "Spending Review"), convertito in legge 7 agosto 2012, n. 135, ha rafforzato tale obbligo, prevedendo l'obbligo di utilizzo del MEPA da parte di tutte le amministrazioni pubbliche, sanzionando con la nullità i contratti stipulati, successivamente alla data di entrata in vigore della legge di conversione del decreto (avvenuta il 15 agosto 2012), in violazione degli obblighi di approvvigionamento attraverso gli strumenti messi a disposizione da Consip o altre centrali di committenza regionali (tra i quali, oltre alle convenzioni quadro, figura anche il MEPA).

E' possibile derogare al ricorso al mercato elettronico per l'effettuazione di spese urgenti e necessarie, per beni che non trovano sul mercato elettronico le caratteristiche richieste e per i meta prodotti non sono presenti sul mercato elettronico.

Ai sensi dell'art. 36 ter 1 della legge provinciale n. 19 luglio 1990 n. 23 come modificato dall'art. 14 della L.P. 2/2019, conformemente a quanto disposto nell'ordinamento statale, è stata innalzata ad € 5.000,00= la soglia di esenzione dall'obbligo di utilizzo del mercato elettronico o degli strumenti elettronici di acquisto gestiti dalla PAT o da CONSIP S.p.A. per l'acquisto di beni e servizi, compresi i servizi professionali, da parte dei enti locali.

Il Mercato elettronico (MEPA o MEPAT) rappresenta quindi la norma per gli acquisti di beni e servizi.

In particolare:

1. L'effettuazione degli acquisti di beni e servizi di importo inferiore alla soglia di rilievo comunitario sul M.E.P.A. avviene attraverso un confronto concorrenziale delle offerte pubblicate all'interno del mercato elettronico o attraverso un confronto concorrenziale delle offerte ricevute sulla base di una richiesta di offerta rivolta ai fornitori abilitati oppure attraverso la consultazione dei cataloghi elettronici a mezzo di ordini diretti o di richieste di offerta, secondo quanto previsto dalle regole per l'accesso e l'utilizzo del mercato elettronico della pubblica amministrazione.
2. Per le acquisizioni di beni e servizi presenti nei cataloghi del M.E.P.A. di importo inferiore al limite di cui all'art. 36 del D.Lgs. 50/2016, si procede seguendo alternativamente due modalità:
 - a) ordini di acquisto diretto (o.d.a.): modalità da adottare per acquistare beni/servizi esistenti sui cataloghi M.E.P.A. con caratteristiche ed esigenze perfettamente rispondenti alle necessità dell'amministrazione. Il Dirigente potrà di volta in volta valutare l'opportunità di procedere ad una indagine di mercato fra almeno tre ditte in possesso dei prescritti requisiti di qualificazione;

- b) acquisto attraverso richiesta di offerta (r.d.o.): modalità da adottare per acquisire beni/servizi con caratteristiche tecniche e condizioni di fornitura particolari.
3. Per acquisizione di beni e servizi nei cataloghi M.E.P.A. di importo uguale o superiore al limite di cui all'art. 36 del D.Lgs. 50/2016 (40.000,00 € per noi in Provincia di Trento € 48.500,00 art. 21 L.P. 23/1990 e ss.mm.) ed inferiore alla soglia comunitaria, si procede attraverso richiesta di offerta. Occorre peraltro evidenziare come, a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19, che ha avuto notevoli riflessi sull'economia nazionale, il legislatore nazionale (e di riflesso quello provinciale) abbia introdotto nell'ordinamento, normative speciali per far fronte alla crisi derivante.
- Tale normativa ha riguardato anche le procedure di affidamento di lavori pubblici, servizi e forniture con innalzamento delle soglie per le quali in particolare è ammesso l'affidamento diretto, e che hanno validità, alla data di redazione del presente documento, fino al 30 giugno 2023.
- A tal proposito si evidenzia che l'importo di €. 40.000,00.= (per il Comune di Ossana €. 48.500,00.= ex art. 21 co. 4 della legge provinciale 19 luglio 1990 n. 23) è stato innalzato dalla normativa emergenziale sopra citata. In particolare per affidamento di lavori, servizi e forniture la cui determina a contrarre sia adottata entro il 30 giugno 2023, l'art. 1 comma 2 lett. a) del Decreto Legge 16 luglio 2020 n. 76 - Misure urgenti per la semplificazione e l'innovazione digitali» (Decreto Semplificazioni) - convertito in legge 11 settembre 2020 n. 120, prevede che l'ammontare degli importi, in deroga a quanto stabilito dal citato art. 36 comma 2 del D.Lgs. 50/2016, siano fissati in €. 150.000,00.= per lavori ed €. 139.000,00.= per servizi e forniture.
- La richiesta è inviata ad almeno 3 operatori economici tra quelli abilitati al MEPA in possesso dei necessari requisiti. È fatta salva la possibilità di procedere attraverso ordine di acquisto diretto nei casi in cui si renda necessario il ricorso ad operatori economici predeterminati, ivi compresi i casi di nota specialità del bene o del servizio, in relazione alle caratteristiche tecniche o di mercato ovvero per comprovati motivi di estrema urgenza risultanti da eventi imprevedibili e non imputabili all'amministrazione. Le motivazioni del ricorso all'affidamento diretto dovranno essere adeguatamente esplicitate nella determinazione a contrattare. Si rinvia per ogni dettaglio alla circolare dd. 19.5.2016.
4. Nell'ipotesi di convenzione CONSIP attiva, il responsabile del contratto dovrà specificare, nella determinazione a contrattare, l'adesione a tale convenzione o, in alternativa, l'utilizzo dei parametri di prezzo-qualità, come limiti massimi, per l'acquisto di beni e servizi comparabili con quelli oggetto della convenzione medesima. Tale motivazione verrà riportata nella dichiarazione prevista dall'art. 26 comma 3bis della legge 488/1999, da allegare al contratto.
- Il capitolato d'appalto dovrà riportare tra le clausole di recesso dal contratto quella prevista dal comma 13 dell'art. 1 del D.L. 95/2012 convertito con modifiche nella L. 135/2012 e quella prevista dall'art. 2 del D.P.R. 16/4/2013 N. 62.

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2023/2025

COMUNE DI OSSANA

ESPESE DI INVESTIMENTO E MEZZI DI FINANZIAMENTO ANNO 2023 - PREVISIONE

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2024/2025

COMUNE DI OSSANA

SPESE DI INVESTIMENTO E MEZZI DI FINANZIAMENTO ANNO 2024 - PREVISIONE

M.I.S.	PROG.	PCF	CAP. DI	ELenco delle SPESE	SPESE	CONTRIBUTO	CONTRIBUTO	CONTRIBUTO	CONTRIBUTO	ONERI	AVANZO	TRAESPERIMENTI	CANONI
				BILANCIO	PNR/M2/C/INV.2.2 - CUP - VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO - ANNUALITÀ 2024 - (LEGGE 160/2019 ART. 1 C. 29 CAP. 1167/2024 PREVISTA)	CONTRIBUTO INVESTIMENTI MINORI INVESTIMENTI DAI COMUNI EX FIN-C/175	PROVINCIALE - FONDO INVESTIMENTI COMUNI	CONTRIBUTO INVESTIMENTI DAI COMUNI EX FIN-C/175	CONTRIBUTO INVESTIMENTI DAI COMUNI EX FIN-C/175	CONSORZIATI SCUOLA MEDIA PER RIARMAZIONE URBANIZZ./SANZIONI - CAP. 1220	TRAESPERIMENTI COMUNI CONSORZIATI SCUOLA MEDIA PER RIARMAZIONE URBANIZZ./SANZIONI - CAP. 1177	TRAESPERIMENTI COMUNI CONSORZIATI SCUOLA MEDIA PER RIARMAZIONE URBANIZZ./SANZIONI - CAP. 1175	TRAESPERIMENTI COMUNI CONSORZIATI SCUOLA MEDIA PER RIARMAZIONE URBANIZZ./SANZIONI - CAP. 1176
1	11	2.02.01.07.000	3020	ACQUISTO HARDWARE PER UFFICI	2.000,00								
1	6	2.02.03.05.001	3050	SPESI TECNICHE PER OPERE PUBBLICHE ED INCARICHI AD ACTA.	10.000,00								
1	5	2.02.01.09.000	3103	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI	5.000,00								
1	11	2.02.01.01.001	3110	MANUTENZIONE STRAORDINARIA AUTOMEZZI COMUNALI	1.000,00								
4	2	2.02.01.09.003	3111	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE ELEMENTARI	4.000,00								
4	2	2.02.01.03.000	3255	ACQUISTI/MOBILI ARREDI STRAORDINARI SCUOLE MEDIE	6.000,00								
4	2	2.02.01.05.000	3256	ACQUISTI ATTREZZATURA STRAORDINARIA SCUOLE MEDIE	4.000,00								
4	2	2.02.01.09.003	3257	MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE MEDIE	20.000,00								
8	1	2.02.01.03.999	3400	ARREDO URBANO: PARCHEGGI - PIAZZE - FONTANE	10.000,00								
9	4	2.02.01.09.010	3470	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOGLIATURA COMUNALE	4.400,00								
9	4	2.02.01.09.010	3485	MANUTENZIONE STRAORDINARIA ACQUEDOTTO COMUNALE	5.000,00								
10	5	2.02.01.09.012	3725	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE E PIAZZE COMUNALI	6.000,00								
10	5	2.02.01.09.012	3730	PNR/M2/C/INV.2.2 - CUP - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CORPI ILLUMINANTI VIA AL MOLIN, TAIADON, CAPAPO, SPRINTO, MONUMENTI	50.000,00								
10	5	2.02.01.09.012	3745	MANUTENZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA COMUNALE	6.000,00								
17	1	2.02.01.09.004	3860	CENTRALE ELETTRICA - MANUTENZIONI STRAORDINARIE	7.000,00								
11	1	2.03.04.01.001	3226	CONTRIBUTO STRAORDINARIO VV.FF.	10.000,00								
				TOTALE	150.400,00	50.000,00	10.000,00	50.000,00	0,00	12.000,00	0,00	26.400,00	2.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE 2023/2025

COMUNE DI OSSANA

SPESA DI INVESTIMENTO E MEZZI DI FINANZIAMENTO ANNO 2025 - PREVISIONE

Piano triennale opere pubbliche

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 B41F22001090006 - MIGLIORAMENTO DELLE ESPERIENZE D'USO DEL SITO E DEI SERVIZI DIGITALI PER IL CITTADINO - CITIZEN EXPERIENCE - MISURA 1.4.1	79.922,00	79.922,00	
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	
7	08	PON IC/CSE 2022 - REACT EU - INTERVENTI DI EFFICIENZA ENERGETICA CON SOSTITUZIONE CORPI ILLUMINANTI MUNICIPIO - CODICE PROGETTO 3474CC73	49.611,30	49.611,30	
7	17	PON IC/CSE 2022 - REACT EU - INTERVENTI DI EFFICIENZA ENERGETICA CON SOSTITUZIONE CORPI ILLUMINANTI SCUOLA MEDIA - CODICE PROGETTO FAF3232F	142.493,37	142.493,37	
7	11	PON IC/CSE 2022 - REACT EU - INTERVENTI DI EFFICIENZA ENERGETICA ANCHE TRAMITE INTERVENTI PER LA PRODUZIONE DI ENERGIE RINNOVABILI NELL'EDIFICIO TEATRO - BIBLIOTECA	90.000,00	90.000,00	
8	1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI, DEI MARCIAPIEDI E DEL'ARREDO URBANO -2023	10.000,00	10.000,00	
8	1	MESSA IN SICUREZZA STRENDE E MARCIAPIEDI - 2023	90.000,00	90.000,00	
8	1	PNRR M2 C4 INV 2.2 - CUP - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CORPI ILLUMINANTI VIA AL MOLIN, TAIADON, CAPMPO SPORTIVO, MONUMENTI	150.000,00	150.000,00	
01	01	PROGETTO PARCHEGGIO CUSIANO ALTA	1.000.000,00		
01	01	PROGETTO PARCHEGGIO FUCINE	250.000,00		
08	21	PROGETTO CIMITERO	70.000,00		
08	12	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA E PAESAGGISTICA DEL TEATRO -CINEMA- - BIBLIOTECA COMUNALE	1.500.000,00		
01	18	REALIZZAZIONE PARCO PUBBLICO	1.000.000,00		
04	17	MESSA IN SICUREZZA SPAZI ESTERNI E RIQUALIFICAIONE ENERGETICA ISTITUTO PLESSO SCOLASTICO FUCINE	650.000,00		
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 REALIZZAZIOANE 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	RESTAURAZIONE CASA DEGLI AFFRESCHI	4.300.000,00		
01	16	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 STRADA COMUNALE VIA SOTTO PILLA	700.000,00		
08	16	COMPLETAMENTO RETE ACQUEDOTTISTICA LOCALITA' SOTTO PILLA	500.000,00		
			21.535.129,67		

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 2023	anno 2024	anno 2025	
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	50.000,00			50.000,00
	Entrate derivanti da ministeri PON IC/CSE - REACT EU - INTERVENTI DI EFFICIENZA ENERGETICA	282.104,67			
	Entrate derivanti da ministeri- RISORSE PNRR - MISSIONE 1 COMPONENTE 1 - DIGITALIZZAZIONE INNOVAZIONE E SICUREZZA NELLA PA	99.025,00			99.025,00
	Entrate derivanti da regioni e province autonome - PER COMUNI CON POP. < 5000 ABIT. CONCESSO PER ANNI 2022 E 2023 (L. 234/2021 ART. 1 C. 407)	5.000,00			5.000,00
	Entrate derivanti da regioni e province autonome - PER COMUNI CON POP. < 1000 ABIT. (ART. 30 CO 14BIS DL 30/04/19 N. 34 DECR.MIN. INTERNO 18/01/22)	83.790,52			83.790,52
	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)	100.000,00			100.000,00
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	11.209,48			11.209,48
TOTALI		631.129,67	0,00	0,00	631.129,67

(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)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, ambientale (altre autorizz. obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione dei lavori	Arco temporale di validità del Programma			
							Spesa totale	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Tip.	Cat.	Prog.						Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie	Disponibilità finanziarie
99	6	M01	1	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	non necessaria	2023	79.922,00	79.922,00		
99	6	M01	2	PNRR M1 C1 INV 1.4 CUP B41F22002230006 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ESTENSIONE DELL'UTILIZZO DELLA RETTA FORME NAZIONALI DI IDENTITÀ DIGITALE - SPID CIE - MISURA 1.4.4	non necessaria	2023	14.000,00	14.000,00		
99	6	M01	3	PNRR M1 C1 INV 1.4 CUP B41F22002550006 - SERVIZI E CITTADINANZA DIGITALE ADOZIONE APP IO - MISURA 1.4.3	non necessaria	2023	5.103,00	5.103,00		
7	08	M05	2	PON IC/CSE 2022 - REACT EU - INTERVENTI DI EFFICIENZA ENERGETICA CON SOSTITUZIONE CORPI ILLUMINANTI MUNICIPIO - CODICE PROGETTO 3474CC73	non necessaria	2023	49.611,30	49.611,30		
7	17	M02	1	PON IC/CSE 2022 - REACT EU - INTERVENTI DI EFFICIENZA ENERGETICA CON SOSTITUZIONE CORPI ILLUMINANTI SCUOLA MEDIA - CODICE PROGETTO FAF3232F	non necessaria	2023	142.493,37	142.493,37		
7	11	M05	3	PON IC/CSE 2022 - REACT EU - INTERVENTI DI EFFICIENZA ENERGETICA ANCHE TRAMITE INTERVENTI PER LA PRODUZIONE DI ENERGIE RINNOVABILI NELL'EDIFICIO TEATRO - BIBLIOTECA	non ancora ottenuta	2023	90.000,00	90.000,00		
8	1	M05	4	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI, DEI MARCIAPIEDE E DEL L'ARREDO URBANO - 2023	non necessaria	2023	10.000,00	10.000,00		
8	1	M05	5	MESSA IN SICUREZZA STREADE E MARCIAPIEDE - 2023	non necessaria	2023	90.000,00	90.000,00		
8	1	M05	6	PNRR M2 C4 INV 2.2 - CUP - EFFICIENTAMENTO ENERGETICO CORPI ILLUMINANTI VIA AL MOLIN, TAIADON, CAMPO SPORTIVO, MONUMENTI	non necessaria	2024	150.000,00	100.000,00	50.000,00	
Totale disponibilità							631.129,67	581.129,67	50.000,00	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)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, ambientale (altre autorizz. obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione dei lavori	Arco temporale di validità del Programma			
							Spesa totale	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
Tip.	Cat.	Prog.						Inseribilità	Inseribilità	Inseribilità
01	01	M005	5	PROGETTO PARCHEGGIO CUSIANO ALTA	non ancora ottenuta	2025	1.000.000,00		1.000.000,00	
01	01	M005	6	PROGETTO PARCHEGGIO FUCINE	non ancora ottenuta	2025	250.000,00		250.000,00	
08	21	M009	1	PROGETTO CIMITERO	non ancora ottenuta	2023	70.000,00	70.000,00		
08	12	M002	2	RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA E PAESAAGGISTICA DEL TEATRO -CINEMA - BIBLIOTECA COMUNALE	non ancora ottenuta	2025	1.500.000,00	1.500.000,00		
01	18	M002	3	REALIZZAZIONE PARCO PUBBLICO	non ancora ottenuta	2025	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	650.000,00	650.000,00		
01	18	M005	8	RIFUGIO VALPIANA	non ancora ottenuta	2026	1.000.000,00			1.000.000,00
08	01	M005	4	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	2025	505.000,00		505.000,00	
08	01	M005	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	2025	255.000,00		255.000,00	
08	01	M005	2	MESSA IN SICUREZZA DELLA STRADA STATALE SS 42 IN LOCALITÀ FUCINE DIREZIONE VERMIGLIO FINO AL BIVIO PER LA LOCALITÀ FIL	non ancora ottenuta	2026	674.000,00		674.000,00	
01	04	M001	2	CENTRALE IDROELETTRICA VERMIGLIANA 2	non ancora ottenuta	2027	6.500.000,00			6.500.000,00
03	17	M005	7	RIQUALIFICAZIONE EDIFICO EX SCUOLA ELEMENTARE	non ancora ottenuta	2026	2.000.000,00		2.000.000,00	
03	12	M001	1	RESTAURO CASA DEGLI AFFRESCHI	non ancora ottenuta	2027	4.300.000,00			4.300.000,00
01	16	M005	1	OPERE DI PREVENZIONE DA EFFETTI IDRAULICI TORRENTIZI SUL TERRITORIO DEL COMUNE DI OSSANA RELATIVAMENTE AI CORSI D'ACQUA DENOMINATI RIO ROVINAC E RIO VAL CARBONIERE NELLA FRAZIONE DI CUSIANO E RIO SALIN NELLA FRAZIONE DI OSSANA E MESSA IN SICUREZZA STRADA COMUNALE VIA SOTTO PILLA	non ancora ottenuta	2025	700.000,00		700.000,00	
08	16	M004	1	COMPLETAMENTO RETE ACQUEDOTTISTICA LOCALITÀ SOTTO PILLA	non ancora ottenuta	2025	500.000,00		500.000,00	
Totale disponibilità							20.904.000,00	3.220.000,00	5.884.000,00	11.800.000,00

CODIFICA:

1cifra =tipologia di intervento prevista dalla delibera G.P. 17 maggio 2002 n.061

2 cifra =categoria di opere prevista dalla predetta delibera

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

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
INTERVENTI SOMMA URGENZA - CANTIERE 2 RIPRISTINO E MESSA IN SICUREZZA STRADA A SERVIZIO ACQUEDOTTO "ZITA" - PULIZIA SOTTOSERVIZI E PERTINENZE ALVEO	650.000,00
INTERVENTI SOMMA URGENZA - CANTIERE 1 - SISTEMAZIONE OPERE DI PRESA ACQUEDOTTO "ZITA" PERTINENZE E RELATIVO PONTE DI SERVIZIO	610.000,00
PNRR EFFICIENTAMENTO ENERGETICO ILLUMINAZIONE PUBBLICA FUCINE	265.805,89

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 relativa al vincolo di finanza pubblica.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	<i>Servizi istituzionali, generali e di gestione</i>
----------	----	--

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.

MISSIONE	02	<i>Giustizia</i>
----------	----	------------------

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	<i>Ordine pubblico e sicurezza</i>
----------	----	------------------------------------

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	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
----------	----	---

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 refazione), 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. In-

terventi 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, Ver-miglio, 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’aggregazione 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.

L’Amministrazione sta elaborando un progetto di riqualificazione del teatro, della biblioteca e degli spazi limitrofi.

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	Turismo
----------	----	---------

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
----------	----	--

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente
----------	----	--

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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	Trasporti e diritto alla mobilità
----------	----	-----------------------------------

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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.

<i>MISSIONE</i>	<i>11</i>	<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.

<i>MISSIONE</i>	<i>12</i>	<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 e della Biblioteca 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.

<i>MISSIONE</i>	<i>13</i>	<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 rien-

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 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% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2022.

<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 ammontata 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 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.

Quadro Riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2020 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2021 (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	713.950,27	800.700,10	608.300,00	606.800,00	604.800,00	604.800,00	-0,25
Trasferimenti correnti	738.377,84	649.831,05	546.390,52	573.939,56	414.176,00	414.076,00	5,04
Extratributarie	1.514.782,63	1.830.678,37	1.443.376,85	1.587.754,00	1.400.380,00	1.397.380,00	10,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.967.110,74	3.281.209,52	2.598.067,37	2.768.493,56	2.419.356,00	2.416.256,00	6,56
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	34.144,70	18.493,67	30.200,00	30.200,00	-45,84
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti				0,00	0,00	0,00	0,00
	2.967.110,74	3.281.209,52	2.632.212,07	2.786.987,23	2.449.556,00	2.446.456,00	5,88

Quadro Riassuntivo (continua)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2020 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2021 (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	725.326,07	1.948.059,00	2.959.856,51	890.429,67	138.400,00	78.400,00	-69,92
Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti	11.772,40	49.449,76	12.000,00	10.000,00	12.000,00	12.000,00	-16,67
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	670.676,67	0,00	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	0,00	0,00	
- finanziamento investimenti	737.098,47	1.997.508,76	3.642.533,18	900.429,67	150.400,00	90.400,00	-75,28
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)							
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)	3.704.209,21	5.278.718,28	6.774.745,25	4.187.416,90	3.099.956,00	3.036.856,00	-38,19

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	1	2	3	4	5	6
Imposte tasse e proventi assimilati						
Compartecipazione di tributi	713.950,27	800.700,10	608.300,00	606.800,00	604.800,00	604.800,00
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	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
TOTALE	713.950,27	800.700,10	608.300,00	606.800,00	604.800,00	604.800,00
						-0,25

Trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3	
	Esercizio Anno 2020 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2021 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	738.377,84	642.831,05	545.290,52	573.839,56	414.076,00	413.976,00	5,24
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	7.000,00	1.100,00	100,00	100,00	100,00	-90,91
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
	738.377,84	649.831,05	546.390,52	573.939,56	414.176,00	414.076,00	5,04

Entrate extratributarie

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2020 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2021 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
1	2	3	4	5	6	7	
Vencita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.112.864,24	1.298.188,96	1.059.659,25	1.168.884,00	1.054.910,00	1.051.910,00	10,31
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	851,60	2.786,11	2.820,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	17,02
Interessi attivi	741,52	608,40	120,00	8.070,00	3.070,00	3.070,00	6.625,00
Altre entrate da redditi di capitale	332.743,78	383.278,04	330.387,10	378.500,00	310.100,00	310.100,00	14,56
Rimborsi e altre entrate correnti	67.581,49	145.816,86	50.390,50	29.000,00	29.000,00	29.000,00	-42,45
TOTALE	1.514.782,63	1.830.678,37	1.443.376,85	1.587.754,00	1.400.380,00	1.397.380,00	10,00

Entrate in conto capitale

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2020 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2021 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributi in conto capitale							
Contributi agli investimenti	699.899,99	1.920.464,15	2.959.856,51	886.429,67	138.400,00	78.400,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	8.171,25	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-70,05
Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	25.426,08	19.423,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate in conto capitale	11.772,40	49.449,76	12.000,00	10.000,00	12.000,00	12.000,00	-16,67
TOTALE	737.098,47	1.997.508,76	2.971.856,51	900.429,67	150.400,00	90.400,00	-69,70

Proventi ed oneri di urbanizzazione

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio Anno 2020 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2021 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
1	2	3	4	5	6	7	
Proventi ed oneri di urbanizzazione	11.772,40	49.449,76	12.000,00	10.000,00	12.000,00	12.000,00	-16,67
TOTALE	11.772,40	49.449,76	12.000,00	10.000,00	12.000,00	12.000,00	-16,67

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 2020 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2021 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
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 2023	Anno 2024	Anno 2025
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>	368.793,67	343.500,00	344.500,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	46.869,00	34.222,00	33.822,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	345.252,00	270.500,00	267.900,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	112.515,00	108.415,00	108.415,00
<i>Interessi passivi</i>	500,00	500,00	500,00
<i>Rimborsi e poste correttive delle entrate</i>	275.500,00	273.500,00	273.500,00
<i>Altre spese correnti</i>	148.900,00	103.900,00	103.900,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	230.636,30	18.000,00	12.000,00
<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	1.528.965,97	1.152.537,00	1.144.537,00

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>	29.860,00	26.460,00	26.360,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	2.110,00	1.860,00	1.860,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	4.300,00	2.800,00	2.800,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	1.600,00	1.500,00	1.500,00
<i>Altre spese correnti</i>	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Totale Ordine pubblico e sicurezza	39.370,00	34.120,00	34.020,00

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>	1.600,00	1.600,00	1.600,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	136.000,00	133.800,00	133.800,00
<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>	236.093,37	34.000,00	34.000,00
<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	394.693,37	172.400,00	172.400,00

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>	63.250,00	83.850,00	84.950,00

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	4.400,00	5.600,00	5.900,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	90.150,00	60.750,00	60.750,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	29.850,00	6.000,00	5.000,00
<i>Altre spese correnti</i>	3.300,00	3.300,00	3.300,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	105.000,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	295.950,00	159.500,00	159.900,00

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>	17.400,00	14.100,00	14.100,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	15.800,00	13.800,00	13.800,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	16.500,00	0,00	0,00
<i>Altri trasferimenti in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	50.000,00	28.200,00	28.200,00

Turismo			
<i>Turismo</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	200,00	200,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	75.000,00	37.100,00	37.100,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	32.000,00	26.000,00	26.000,00
<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	107.200,00	63.300,00	63.100,00

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>	30.000,00	10.000,00	8.000,00
<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	36.000,00	16.000,00	14.000,00

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>	202.900,00	196.600,00	196.400,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	25.915,00	19.915,00	19.915,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	32.000,00	9.400,00	10.000,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	260.815,00	225.915,00	226.315,00
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>	150.500,00	110.800,00	110.800,00
<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	2.300,00	2.100,00	2.100,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	230.200,00	62.000,00	13.000,00
<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 Trasporti e diritto alla mobilità	383.100,00	175.000,00	126.000,00
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>	10.700,00	9.400,00	9.400,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	13.500,00	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	34.600,00	33.400,00	33.400,00
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>	171.140,00	170.640,00	170.640,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	33.000,00	32.000,00	30.500,00
<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	204.190,00	202.690,00	201.190,00
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>	4.500,00	4.000,00	4.000,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	6.000,00	6.000,00	6.000,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00

Quadro Generale degli Impieghi per Missione

MISSIONE	Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo economico e competitività	10.500,00	10.000,00	10.000,00
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>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	81.000,00	79.000,00	79.000,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	48.300,00	48.300,00	48.300,00
<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	3.400,00
<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	145.100,00	140.100,00	136.500,00
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>	74.256,56	64.118,00	64.618,00
Totale Fondi e accantonamenti	74.256,56	64.118,00	64.618,00
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 2023	Anno 2024	Anno 2025
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	1.255.000,00	1.255.000,00	1.255.000,00
Totale Servizi per conto terzi	1.255.000,00	1.255.000,00	1.255.000,00
TOTALE GENERALE	5.442.416,90	4.354.956,00	4.291.856,00

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M001

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	368.793,67	24.12%	343.500,00	29.8%	344.500,00	30.1%
Imposte e tasse a carico dell'ente	46.869,00	3.07%	34.222,00	2.97%	33.822,00	2.96%
Acquisto di beni e servizi	345.252,00	22.58%	270.500,00	23.47%	267.900,00	23.41%
Trasferimenti correnti	112.515,00	7.36%	108.415,00	9.41%	108.415,00	9.47%
Interessi passivi	500,00	0.03%	500,00	0.04%	500,00	0.04%
Rimborsi e poste correttive delle entrate	275.500,00	18.02%	273.500,00	23.73%	273.500,00	23.9%
Altre spese correnti	148.900,00	9.74%	103.900,00	9.01%	103.900,00	9.08%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	230.636,30	15.08%	18.000,00	1.56%	12.000,00	1.05%
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	1.528.965,97		1.152.537,00		1.144.537,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M003

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	29.860,00	75.84%	26.460,00	77.55%	26.360,00	77.48%
Imposte e tasse a carico dell'ente	2.110,00	5.36%	1.860,00	5.45%	1.860,00	5.47%
Acquisto di beni e servizi	4.300,00	10.92%	2.800,00	8.21%	2.800,00	8.23%
Trasferimenti correnti	1.600,00	4.06%	1.500,00	4.4%	1.500,00	4.41%
Altre spese correnti	1.500,00	3.81%	1.500,00	4.4%	1.500,00	4.41%
TOTALE MISSIONE	39.370,00		34.120,00		34.020,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M004

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.600,00	0.41%	1.600,00	0.93%	1.600,00	0.93%
Acquisto di beni e servizi	136.000,00	34.46%	133.800,00	77.61%	133.800,00	77.61%
Trasferimenti correnti	21.000,00	5.32%	3.000,00	1.74%	3.000,00	1.74%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	236.093,37	59.82%	34.000,00	19.72%	34.000,00	19.72%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	394.693,37		172.400,00		172.400,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M005

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	63.250,00	21.37%	83.850,00	52.57%	84.950,00	53.13%
Imposte e tasse a carico dell'ente	4.400,00	1.49%	5.600,00	3.51%	5.900,00	3.69%
Acquisto di beni e servizi	90.150,00	30.46%	60.750,00	38.09%	60.750,00	37.99%
Trasferimenti correnti	29.850,00	10.09%	6.000,00	3.76%	5.000,00	3.13%
Altre spese correnti	3.300,00	1.12%	3.300,00	2.07%	3.300,00	2.06%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	105.000,00	35.48%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	295.950,00		159.500,00		159.900,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M006

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	300,00	0.6%	300,00	1.06%	300,00	1.06%
Acquisto di beni e servizi	17.400,00	34.8%	14.100,00	50%	14.100,00	50%
Trasferimenti correnti	15.800,00	31.6%	13.800,00	48.94%	13.800,00	48.94%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	16.500,00	33%		0%		0%
Altri trasferimenti in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	50.000,00		28.200,00		28.200,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M007

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	200,00	0.19%	200,00	0.32%		0%
Acquisto di beni e servizi	75.000,00	69.96%	37.100,00	58.61%	37.100,00	58.8%
Trasferimenti correnti	32.000,00	29.85%	26.000,00	41.07%	26.000,00	41.2%
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	107.200,00		63.300,00		63.100,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M008

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente	6.000,00	16.67%	6.000,00	37.5%	6.000,00	42.86%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	30.000,00	83.33%	10.000,00	62.5%	8.000,00	57.14%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	36.000,00		16.000,00		14.000,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M009

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	202.900,00	77.79%	196.600,00	87.02%	196.400,00	86.78%
Trasferimenti correnti	25.915,00	9.94%	19.915,00	8.82%	19.915,00	8.8%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	32.000,00	12.27%	9.400,00	4.16%	10.000,00	4.42%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	260.815,00		225.915,00		226.315,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M010

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	100,00	0.03%	100,00	0.06%	100,00	0.08%
Acquisto di beni e servizi	150.500,00	39.28%	110.800,00	63.31%	110.800,00	87.94%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti	2.300,00	0.6%	2.100,00	1.2%	2.100,00	1.67%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	230.200,00	60.09%	62.000,00	35.43%	13.000,00	10.32%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	383.100,00		175.000,00		126.000,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M011

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Imposte e tasse a carico dell'ente	400,00	1.16%	400,00	1.2%	400,00	1.2%
Acquisto di beni e servizi	10.700,00	30.92%	9.400,00	28.14%	9.400,00	28.14%
Trasferimenti correnti	13.500,00	39.02%	13.600,00	40.72%	13.600,00	40.72%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti	10.000,00	28.9%	10.000,00	29.94%	10.000,00	29.94%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	34.600,00		33.400,00		33.400,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M012

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	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	171.140,00	83.81%	170.640,00	84.19%	170.640,00	84.82%
Trasferimenti correnti	33.000,00	16.16%	32.000,00	15.79%	30.500,00	15.16%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	204.190,00		202.690,00		201.190,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M014

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Acquisto di beni e servizi	4.500,00	42.86%	4.000,00	40%	4.000,00	40%
Trasferimenti correnti	6.000,00	57.14%	6.000,00	60%	6.000,00	60%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	10.500,00		10.000,00		10.000,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M015

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	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 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Redditi da lavoro dipendente		0%		0%		0%
Imposte e tasse a carico dell'ente		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	81.000,00	55.82%	79.000,00	56.39%	79.000,00	57.88%
Trasferimenti correnti	48.300,00	33.29%	48.300,00	34.48%	48.300,00	35.38%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti	5.800,00	4%	5.800,00	4.14%	5.800,00	4.25%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	10.000,00	6.89%	7.000,00	5%	3.400,00	2.49%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
Altre spese per incremento di attività finanziarie		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	145.100,00		140.100,00		136.500,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M020

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Altre spese correnti	74.256,56	100%	64.118,00	100%	64.618,00	100%
TOTALE MISSIONE	74.256,56		64.118,00		64.618,00	

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M050

IMPIEGHI

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	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 2023		Anno 2024		Anno 2025	
	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	