



COMUNE DI TON

D.U.P.

2023 / 2025

PROCESSO DI FORMAZIONE DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

FASI DI FORMAZIONE DEL DUP E AD ESSO INERENTI	ATTI
Comunicazioni del Sindaco in merito alla proposta degli indirizzi generali di governo: discussione ed approvazione	Delibera di Consiglio 22 - 28/10/2020
Esame ed approvazione nota aggiornamento DUP 2021-2023	Delibera di Consiglio 03 - 29/03/2021
Aggiornamento programma di mandato	Delibera di Consiglio 16 - 02/08/2021
Variazione DUP 2021-2023	Delibera di Consiglio 22 - 29/11/2021
Approvazione nota aggiornamento del DUP e del DUP 2022/2024	Delibera di Consiglio 11 - 21/03/2022
Approvazione DUP 2023-2025	

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3, del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea che si possono ritenere sintetizzabili nel rispetto degli obiettivi di finanza pubblica e nella capacità di cogliere l'opportunità di finanziamenti europei a copertura di spese ed investimenti sostenuti dall'Amministrazione.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica:

1. le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del proprio mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo,
2. le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali,
3. gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il programma di mandato è stato approvato con Delibera di Consiglio 22 d.d. 28/10/2020, ed aggiornato con Delibera di Consiglio 16 d.d. 02/08/2021.

Viene qui integralmente riportato, nella sua ultima versione approvata il 02/08/2021 con evidenziati gli ultimi aggiornamenti.

AGGIORNAMENTI 02/05/2021

AGGIORNAMENTI 22/07/2022

PROGRAMMA AMMINISTRATIVO

OPERE PUBBLICHE

- Completamento sdoppiamento rete fognaria frazione di Vigo con contestuale posa della nuova rete idrica potabile e dell'infrastruttura per la fibra ottica;
- Realizzazione dei lavori di sostituzione della condotta di adduzione dal serbatoio di Toss al serbatoio di Forbin e manutenzione straordinaria dei serbatoi Forbin, Castelletto, Moncovo e Nosino.
- Realizzazione di una nuova condotta acque bianche in località Fuzani in C.C. Vigo.
- Realizzazione dei lavori di manutenzione straordinaria della sorgente Pignolè C/13833 nel Comune di Ton.
- Lavori di estensione rete acquedotto in località Moncovo nel comune di Ton.
- Progettazione e realizzazione sdoppiamento rete fognaria frazione di Toss e Bastianelli con contestuale posa della nuova rete idrica potabile e dell'infrastruttura per la fibra ottica;
- Assicuriamo la prosecuzione ai tavoli di concertazione con la Pat ed il servizio scolastico per la realizzazione della nuova scuola e contestuale messa in sicurezza della viabilità della piazza di Vigo valorizzando anche l'aspetto estetico che sarà valutato nella progettualità dell'attiguo edificio; in questa prospettiva è stato dato incarico all'esterno per la progettazione preliminare del nuovo edificio scolastico da realizzare sulla p.ed. 254 in C.C. Vigo, a breve sarà portato in Consiglio il progetto per la sua valutazione; il progetto preliminare è stato presentato al Consiglio Comunale e dallo stesso approvato con delibera 17 d.d. 02/08/2021. Per questo

progetto è stata presentata candidatura al finanziamento con fondi PNRR ma il progetto non ha ottenuto il finanziamento; in occasione della Giunta Provinciale svolta a Castel Thun in data 15/07/2022 la Giunta stessa si è resa disponibile per la valutazione del finanziamento di quest'opera, necessaria per la sistemazione dell'edificio scolastico più vecchio del Trentino.

- Valorizzazione delle fonti energetiche alternative da realizzare mediante utilizzo del Fondo Strategico Territoriale dalla Comunità della Val di Non;
- Illuminazione pubblica a Led: nel 2020 è stata realizzata con i fondi del Decreto Crescita una prima parte (importo disponibile ed utilizzato circa 50.000 €), l'ultimazione del progetto di efficientamento sarà perseguito con finanziamenti del fondo strategico della Comunità della Valle di Non (al riguardo è in corso la progettazione);
- Realizzazione di un castello di manovra per il Corpo Vigili del Fuoco Volontari di Ton da realizzare in adiacenza alla Caserma di Ton.
- Realizzazione di un sistema di monitoraggio dei serbatoi a servizio della rete acquedottistica comunale.

GESTIONE DEL TERRITORIO

- Definire in tempi brevi una pianificazione strategica territoriale al fine di approvare il Piano regolatore Generale congruente con le esigenze del territorio; ad aprile 2021 la proposta di variante è stata approvata in prima adozione, sono in corso le osservazioni e l'acquisizione del parere intermedio del Servizio Urbanistica della Pat. Il PRG è stato variato con deliberazione consigliare n. 2 di data 17/01/2022 in corso di approvazione finale da parte della Giunta Provinciale di Trento.
- Realizzazione di un parco giochi in località Bastianelli;
- Lavori per l'allargamento della strada di accesso alla località Bastianelli: detti lavori già programmati dalla precedente Amministrazione, risultano ultimati.
- Sistemare e mettere in sicurezza la strada che collega Toss a Dardine (Pongaiola); al riguardo è in corso la progettazione dei lavori finanziati sul Fondo strategico della Comunità della Valle di Non; con deliberazione giuntale 56 d.d. 20/05/2022 è stato riapprovato il progetto con aggiornamento prezzi al 2022; è in previsione l'affidamento dei lavori entro la fine del 2022.
- Realizzazione di loculi nei cimiteri nelle frazioni di Masi e Toss, e sistemazione del muro di contenimento a ovest del cimitero della frazione dei Masi (l'intervento sul muro di cinta del cimitero è stato realizzato in regime di SOMMA URGENZA, i lavori sono ultimati); per quanto riguarda la realizzazione dei loculi, con deliberazione giuntale 133 d.d. 30/12/2021 è stato affidato l'incarico per la progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva, CSP, DL, contabilità e CSP/CSE.
- La messa in sicurezza della strada VIGO - MASI era stata già preventivata dalla PAT, impegno per la messa a bilancio delle somme necessarie da parte della Provincia di Trento; sarà affidato nel mese di agosto 2022 l'incarico per la progettazione preliminare allo studio tecnico.
- Studio di fattibilità per realizzare una rotatoria in fondo alla strada del Rinassico che porta nell'abitato di Castelletto (a tal proposito si segnala che nella variante al PRG di 1° adozione è stata adeguata la previsione urbanistica).
- Studio di fattibilità mediante tavoli di confronto con Trentino Trasporti per il miglioramento delle fermate nelle frazioni; a proposito di quest'intervento, si segnala che è stata realizzata la fermata all'ingresso della frazione di Vigo con realizzazione di segnaletica e posto in sicurezza.
- Realizzazione di Interventi Selvicolturali non remunerativi - diradamento in popolamento misto di latifoglie loc. val dei Pilastrì p.f. 400 C.C. Toss per l'approvvigionamento di sorti legna per i censiti della frazione di Toss.
- Installazione di colonnine di ricarica di e-bike sul territorio comunale. Tale acquisto è già stato formalizzato e si è in attesa, in seguito a piccole opere edili, di posizionarle nei siti individuati.
- Realizzazione della progettazione preliminare della pista ciclabile nel tratto della Val di Non – Tratto Rocchetta Sabino. Tale progettazione è stata affidata con delibera giuntale 47 d.d. 13/05/2022.
- DISTRIBUZIONE DEL GAS/METANIZZAZIONE (in calce ci si sofferma su quanto fin qui fatto e quanto si dovrà fare, come peraltro già deliberato dal Consiglio con delibera nr. 15 d.d. 29/07/2020 di aggiornamento del DUP 2021-2023)*

CULTURA, SPORT E TURISMO

- Riqualificazione dell'area del campo sportivo di Vigo attraverso accordi con l'Ente proprietario per mettere a disposizione della popolazione un sito per giovani, famiglie, anziani e sport attraverso la realizzazione di strutture funzionali ad attività territoriali.
- Prosecuzione con gli interventi di recupero del Monte Malachino sulle praterie magre che ospitano il "Dracocephalum austriacum" e contestuale valorizzazione del sito con interventi mirati sulla struttura esistente e creazione di un sentiero attrezzato mediante i finanziamenti sui bandi del PSR. Si è nelle condizioni di poter perfezionare l'affidamento dei lavori. Con deliberazione giunta 128 d.d. 30/12/2021 i lavori sono stati affidati e sono in fase di conclusione;
- E' stato fatto il rinnovo della convenzione per la gestione dei parcheggi di Castel Thun; la convenzione è stata sottoscritta per il periodo 2021/2023.
- Acquisto di un tendone con struttura in metallo per la realizzazione di manifestazioni sul territorio comunale.

POLITICHE SOCIALI

- Valorizzazione e sostegno del servizio di Tagesmutter nella struttura di Toss o in presenza di numeri bassi presso un servizio domiciliare. Sono state adottate ovvero confermate le necessarie azioni, consistenti in contributo a sostegno della spesa delle famiglie.
- Acquisto di nuovi mobili per la struttura di Toss ove viene svolto il servizio di Tagesmutter
- Garantire la continuità dei corsi UTETD (Università della terza età) anche in situazioni di emergenza sanitaria mediante l'uso di strumenti telematici (videoconferenza, Webinar). L'attività è già stata realizzata.
- Attenzione verso le istituzioni scolastiche per la gestione dell'emergenza sanitaria al fine di garantire la frequenza in sicurezza

QUALITA' DELLA VITA

- Studio di fattibilità collegamento pedonale per collegare la località Villa a Vigo fino ai Bascheri per sopperire alla mancanza di un marciapiede che collega l'abitato di Vigo alla frazione di Bastianelli rispettando il vecchio tracciato della strada storica;
- L'attenzione e cura della manutenzione sugli edifici pubblici e sul territorio è costante.
- Valutazione dell'installazione dei segnalatori ottici all'ingresso delle frazioni e rallentatori a raso per limitare la velocità e garantire maggior sicurezza in prossimità dei centri abitati;
- Completamento della seconda parte già progettata di videosorveglianza mediante installazione di dispositivi nella frazione di Masi e località Bastianelli e Raut.

PARTECIPAZIONE

- Coinvolgimento dei giovani e di tutte le persone volonterose per valutare la nascita di un'associazione che possa rappresentare il territorio a livello sia turistico che per vivacizzare la cittadinanza locale. Ad oggi si segnala che sono stati fatti degli incontri con la Federazione delle Pro-Loce Trentine aventi lo scopo di ricostituire quella di Ton;
- Sostegno e promozione degli Enti, Associazioni e Volontariato che operano nel nostro Comune.
- E' stata realizzata una pagina Facebook allo scopo di diffondere in maniera efficace le informazioni e le news dall'Amministrazione comunale; si è provveduto anche a realizzare il profilo Instagram.
- Ogni anno entro il 30 giugno ed entro metà dicembre saranno programmate delle serate pubbliche per momenti di confronto con la popolazione. L'incontro per il 2021, causa restrizioni da COVID-19 è stato realizzato in data 13/07/2021.

ORGANIZZAZIONE DEGLI UFFICI E PERSONALE

- Si sono avuti degli incontri con il Servizio Autonomie della PAT; è emerso che la dotazione organica del Comune di Ton può essere integrata di un'unità, come peraltro formalizzato nella delibera della Giunta Provinciale nr. 592 d.d. 16 aprile 2021. Il Comune ora deve presentare le richieste necessarie per il finanziamento della spesa che sarà completamente a carico della Provincia; l'unità aggiuntiva è stata individuata in una figura corrispondente alla categoria C livello Base.

GESTIONE DEL CANTIERE COMUNALE

- Acquisto pala gommata con benna spazzatrice, lama sgombra neve per il cantiere comunale. Attività già realizzata.
- Acquisto lama sgombraneve per il trattore.
- Acquisto di un mini escavatore, e gli accessori per il suo trasporto, per il cantiere comunale per le piccole opere in economia.

DISTRIBUZIONE DEL GAS/METANIZZAZIONE

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. n. 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.

Pertanto, il Comune di Ton, servito in parte dall'impianto di GPL, intende fornire alla stazione appaltante gli elementi programmatici di sviluppo del proprio territorio, in modo tale che la stessa possa procedere a definire i progetti delle nuove reti, verificando che questi siano rispettosi dei criteri di sostenibilità tecnico-economica (in base al riconoscimento tariffario) tenendo conto della sussistenza di condizioni di ragionevoli sviluppo e di analisi costi-benefici adeguatamente giustificate, rispetto anche ad eventuali soluzioni alternative all'uso del gas naturale per gli utenti finali, come il teleriscaldamento. Ciò al fine di poter inserire tali interventi nel bando di gara d'ambito, il quale sarà sottoposto alle verifiche dell'Autorità di regolazione per l'energia, le reti e l'ambiente.

In considerazione di quanto sopra si ritiene di interesse portare il servizio pubblico di distribuzione del gas naturale anche nel proprio territorio, in particolare nelle seguenti località attualmente servite dall'impianto di GPL e fermo restando il riscatto anticipato del medesimo servizio:

- frazione di Vigo
- frazione di Toss e Castel Thun
- frazione di Masi
- abitato Bastianelli

Pertanto, i sopra citati interventi di nuova metanizzazione potranno essere oggetto del servizio di distribuzione d'ambito solamente in seguito ad una valutazione positiva della loro fattibilità, per la quale il Comune

sta collaborando in via istruttoria con la Stazione appaltante.

Resta salva la possibilità che il gestore debba provvedere alla costruzione delle nuove reti, qualora durante il periodo di affidamento si rendano disponibili finanziamenti pubblici in conto capitale di almeno il 50% del valore complessivo e gli interventi siano programmabili tre anni prima del termine di scadenza dell'affidamento, anche se l'intervento non è previsto nel piano di sviluppo iniziale. Si evidenzia che la proposta di aree in cui portare il servizio di metanizzazione, non comporta che questa avvenga realmente o in tempi brevi. Sarà l'esito della gara di assegnazione del servizio e la programmazione degli interventi da parte dell'aggiudicatario a determinare effettiva fattibilità e tempi degli interventi. Qualora questi fossero considerati economicamente sostenibili e compresi nell'offerta dell'aggiudicatario, gli stessi dovranno essere realizzati nei dodici anni di durata della concessione.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'Amministrazione intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Prima di analizzare la pianificazione strategica per missione di bilancio, si procede ad analizzare le **condizioni esterne** e le **condizioni interne** per le quali è richiesto l'approfondimento relativamente al periodo di mandato.

QUADRO DELLE CONDIZIONI ESTERNE ALL'ENTE

Indirizzi di programmazione comunitari e nazionali

Con riferimento alle **condizioni esterne**, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
2. La valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. I parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Si analizzano i dati relativi alla situazione locale:

ANALISI DEMOGRAFICA

Sezione strategica - Analisi demografica			
Popolazione legale al censimento		0	
Popolazione residente		1.318	
	maschi	690	
	femmine	628	
Popolazione residente al 1/1/2021		1.318	
Nati nell'anno		9	
Deceduti nell'anno		9	
Saldo naturale		0	
Immigrati nell'anno		25	
Emigrati nell'anno		26	
Saldo migratorio		-1	
Popolazione residente al 31/12/2021		1.317	
	in età prescolare (0/6 anni)	56	
	in età scuola obbligo (7/14 anni)	101	
	in forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)	214	
	in età adulta (30/65 anni)	621	
	in età senile (oltre 65 anni)	325	
Nuclei familiari		0	
Comunità/convivenze		2	
Tasso di natalità ultimo quinquennio		Tasso di mortalità ultimo quinquennio	
Anno	Tasso	Anno	Tasso
2021	6,83	2021	6,83
2020	6,85	2020	9,14
2019	4,58	2019	4,58
2018	3,83	2018	9,18
2017	8,33	2017	5,30



Quindi, l'incidenza rispetto alla popolazione servita.

Spesa corrente pro-capite								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I - Spesa corrente	1.488.852,92	1.130,49	1.178.975,00	895,20	1.178.975,00	895,20	1.178.975,00	895,20
Popolazione	1.317		1.317		1.317		1.317	



ANALISI DEL TERRITORIO

Sezione strategica - Analisi del territorio		
Superficie (kmq)		2.623
Risorse idriche		
	Laghi (n)	0
	Fiumi e torrenti (n)	2
Strade		
	Statali (km)	0
	Regionali (km)	0
	Provinciali (km)	0
	Comunali (km)	0
	Vicinali (km)	0
	Autostrade (km)	0
Di cui:		
	Interne al centro abitato (km)	1.450
	Esterne al centro abitato (km)	40

QUADRO DELLE CONDIZIONI INTERNE ALL'ENTE

Nell'analisi delle condizioni interne, il principio sulla programmazione allegato n. 4/1 prevede l'approfondimento con riferimento al periodo di mandato:

- dell'organizzazione e delle modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Di questi ultimi, però, si è in attesa del relativo provvedimento legislativo. Pertanto, in assenza del riferimento ai costi standard, gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate si focalizzeranno sulla loro situazione economica e finanziaria, sugli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'Amministrazione;
- degli indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. In particolare si analizzeranno:
- gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;
- i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
- la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
- l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
- la gestione del patrimonio;
- il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
- l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
- gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

Organizzazione dell'ente.

C.d.R	Responsabile
Organi istituzionali, Partecipazione e Decentramento	Giunta – Segretario – Ragioneria
Segreteria generale, personale e organizzazione	Segretario – Ragioneria – Anagrafe
Gestione economica, finanziaria., provveditorato ecc.	Ragioneria
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscal	Giunta – Tributi entrate
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Giunta – Tecnico – Ragioneria
Ufficio Tecnico	Tecnico
Anagrafe, Sato Civile, Elettorale	Segretario – Ragioneria – Anagrafe
Altri servizi generali	Giunta – Segretario – Ragioneria
Polizia Municipale	Giunta
Scuole Materne	Giunta
Istruzione Elementare	Giunta – Ragioneria
Istruzione Media	Giunta – Ragioneria
Assistenza scolastica, trasporto, refezione	---
Biblioteca	Giunta – Ragioneria
Attività culturali e servizi diversi nel settore	Giunta – Ragioneria
Stadio com, palazzetto dello sport e altri imp. sp	Giunta – Ragioneria
Manifestazioni diverse nel settore sportivo e ric.	Giunta
Servizi turistici	Giunta
Manifest. diverse, attiv. sost. promoz. sett. tur.	Giunta – Ragioneria
Viabilità, circolazione stradale e serv. connessi	Giunta- Segretario – Ragioneria – Tecnico
Illuminazione pubblica e servizi connessi	Segretario – Ragioneria – Tecnico
Trasporti pubblici e servizi connessi	Giunta
Urbanistica e gestione del territorio	Giunta – Segretario – Ragioneria – Tecnico
Servizi di protezione civile	Giunta
Servizio idrico integrato	Giunta – Segretario – Ragioneria - Tecnico
Servizio smaltimento rifiuti	Giunta – Ragioneria
Parchi e giardini	Giunta – Segretario – Ragioneria - Tecnico
Asili nido	Giunta
Strutture residenziali e di ricovero per anziani	Giunta
Assistenza e servizi diversi alla persona	Giunta – Ragioneria
Servizio necroscopico e cimiteriale	Giunta – Segretario – Ragioneria – Tecnico – Anagrafe
Fiere, mercati e servizi connessi	Giunta
Servizi relativi all'agricoltura	Giunta
Partecipazioni azionarie	Consiglio

Risorse umane

La pianta organica viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione.

Queste considerazioni sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio al 31.12.2021, come desumibile dalla seguente tabella:

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio di Ruolo	In Servizio Fuori Ruolo
A	Ausiliario ai servizi	1	0	0
BB	Operaio Qualificato : area tecnica	2	1	0
BE	Operario specializzato: area tecnica	1	1	0
BE	Operatore amministrativo: area segreteria	1	0	0
BE	Coadiutore amministrativo: area segreteria	1	1	0
CB	Assistente amministr. Contabile : area finanziaria	1	0	1
CB	Assistente tecnico : area tecnica	1	0	0
CB	Agente polizia municipale : area vigilanza	1	0	
CE	Collaboratore amministrativo :area demografica	1	1 (categoria CB)	0
CE	Collaboratore tecnico : area tecnica	1	0	0
CE	Collaboratore contabile: area finanziaria	1	0	1 (categoria CB)
	Segretario Comunale	1	0,11% (in gestione associata)	
	TOTALE	13,00	4,11	2

L'addetta alla segreteria inquadrata nella categoria BE, dal 2018 svolge servizio a tempo determinato, attualmente a 31/36 ore settimanali, come da delibera della Giunta comunale valida fino al 31.12.2022.

Nel corso dell'anno 2022 sono stati avviati gli iter per l'assunzione in servizio di ruolo per la figura di Collaboratore Tecnico – Categoria C Evoluto e per la figura di Collaboratore contabile: area finanziaria – Categoria C Evoluto. Tali figure rientrano nel fabbisogno del personale per gli esercizi 2022-2023-2024-2025.

Nel corso dell'anno 2022 il Comune di Ton ha anche avviato l'iter per l'assunzione del Segretario Comunale, utilizzando la L.R. 22/02/2022 n. 2 – articolo 158-bis – che ha apportato modifiche al Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige approvato dalla L.R. 03/05/2018 n. 2. Ad oggi l'iter non si è ancora concluso e quindi nel fabbisogno di personale per gli esercizi 2022-2023-2024-2025 rientra anche la figura del Segretario Comunale.

MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI

Il principale oggetto dell'attività di un Ente è rappresentato dalla fornitura di servizi ai cittadini e la strategia di questa Amministrazione non può non porre al centro il miglioramento della qualità offerta e l'ampliamento del grado di 'copertura'.

Di seguito si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

1. **CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI SOC. COOP:** Svolge attività di consulenza e di coordinamento per tutti gli enti associati che sono rappresentati dai Comuni del trentino.
2. **CONSORZIO DEI COMUNI DELLA PROVINCIA DI TRENTO B.I.M. DELL'ADIGE:** Svolge attività per favorire il progresso economico e sociale della popolazione residente nei Comuni di montagna associati. In tutta Italia i Consorzi di Bacino Imbrifero Montano tutelano i diritti legati all'utilizzo del Sovracanone derivante dallo sfruttamento delle acque utilizzate per produrre energia idroelettrica sul proprio territorio. I BIM possono inoltre mettere in atto - direttamente o tramite specifica delega dai Comuni consorziati o da altri Enti - qualsiasi iniziativa o attività volta a conseguire gli obiettivi per i quali esistono. Enti associati: Il Consorzio dei Comuni della Provincia di Trento compresi nel Bacino Imbrifero Montano dell'Adige, include 105 comuni, suddivisi in tre vallate: - quella del Fiume Avisio (da Lavis a Canazei con Fornace e l'Altopiano di Piné) - quella del Fiume Noce (da Terre d'Adige a Vermiglio con Treppe e Pinzolo) - quella del Fiume Adige (da Roveré della Luna fino ad Avio).
3. **COMUNITA' DELLA VALLE DI NON - CLES:** Gestisce il servizio tariffa igiene ambientale. La Comunità della Val di Non ed i Comuni ricompresi nel relativo ambito territoriale hanno attuato, nel corso del 2012 – per ragioni di efficacia, efficienza ed economicità del servizio rifiuti, così come per una migliore ed unificata organizzazione dello stesso – il trasferimento volontario della titolarità del servizio pubblico locale del ciclo dei rifiuti, ivi compresa la relativa tariffa d'igiene ambientale (T.I.A.), alla Comunità medesima, secondo le modalità individuate dall'art. 23 del vigente statuto della Comunità. In accordo con i Comuni della Val di Non, si è ritenuto di dare avvio al trasferimento delle funzioni sopra descritte anticipando l'individuazione, prevista dall'art. 13 della L.P. 16.06.2006 n. 3 e ss. mm., degli ambiti territoriali ottimali da parte della Provincia Autonoma di Trento d'intesa con il Consiglio delle autonomie locali, tenuto conto che – come già precisato – in Val di Non l'ambito territoriale di riferimento per la gestione del servizio pubblico locale relativo al ciclo dei rifiuti è sempre storicamente coinciso con quello di competenza, prima dell'ente Comprensorio, e successivamente dell'ente Comunità. Nonostante il trasferimento della funzione dai Comuni alla Comunità rimane sempre una stretta collaborazione tra Ente Gestore (Comunità) e Amministrazioni locali sia per la definizione degli atti fondamentali di indirizzo sia per la gestione del servizio ed in particolare al controllo sul territorio delle operazioni connesse al servizio stesso.
4. **COMUNE DI MEZZOLOMBARDO:** Gestisce il servizio punto lettura a Vigo di Ton in base a convenzione.
5. **COMUNE DI CAMPODENNO:** Gestisce il servizio segreteria comunale dal 2021.
6. **COMUNE DI DENNO:** Gestisce e ripartisce le spese per l'Istituto Comprensivo Bassa Anaunia e Tuenno – Scuole Medie.
7. **COMUNE DI CLES:** Gestisce il servizio associato di polizia municipale come da convenzione.
8. **TRENTINO RISCOSSIONI SPA:** Svolge la riscossione ordinaria e coattiva dei tributi.
9. **COOPERATIVA IL SORRISO TAGESMUTTER:** Svolge il servizio di Tagesmutter come da regolamento e convenzione.
10. **I.C.A.:** Gestisce la riscossione del Canone Unico Patrimoniale.

SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI

Il Gruppo Pubblico Locale, ovvero l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, rientra a pieno titolo tra gli strumenti attraverso i quali si esplica l'azione dell'Ente e si realizza la strategia del piano di mandato.

Nel prospetto che segue si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Degli organismi partecipati si elencano i seguenti dati: ragione sociale e finalità, data di adesione, percentuale di partecipazione e link del sito (*sezione dedicata alla trasparenza*) di ciascuna società per visionare i dati contabili, tra questi i dati del Capitale sociale, del Patrimonio netto al 31 dicembre e del Risultato d'esercizio.

Ragione sociale e finalità	Data costituzione	% partecipazione	Link della società SEZIONE TRASPARENZA
<p>CONSORZIO DEI COMUNI TARENTINI Società Cooperativa</p> <p>La Cooperativa nell'intento di assicurare ai soci, tramite la gestione in forma associata dell'impresa, le migliori condizioni economiche, sociali e professionali nell'ambito delle leggi, dello statuto sociale e dell'eventuale regolamento interno, ha lo scopo mutualistico di coordinare l'attività dei soci e di migliorarne l'organizzazione, nello spirito della mutualità cooperativa, al fine di consentire un risparmio di spesa nei settori di interesse comune</p>	01/01/1996	0,51%	https://www.comunitrentini.it/Societa-Trasparente
<p>ALTIPIANI VAL DI NON S.P.A. (*)</p> <p>Valorizzazione e sviluppo turistico degli ambiti dell'Alta Val di Non e Predaia. Gestione impianti ad interesse locale.</p>	11/04/1994	3.562%	https://www.joyvaldinonlps.it/area-istituzionale/bilanci.php
<p>TRENTINO RISCOSSIONI S.p.A.</p> <p>Accertamento, liquidazione e riscossione spontanea delle entrate della Provincia Autonoma di Trento e degli altri enti e soggetti indicati nell'art. 34 della legge provinciale 16 giugno 2006, n. 3</p>	01/12/2006	0,012%	http://www.trentinoriscossionispa.it/portal/server.pt/community/tributi_e_oneri/1012/sottopagina_tributo/233402?item=09c7dcaf-291b-41ff-9c78-cf7f345741cc
<p>TRENTINO TRASPORTI S.p.A.</p>	27/11/2022	0,001%	https://www.trentinotrasporti.it/societa-trasparente

Costruzione ed esercizio linee ferroviarie trasporti automobilistici			
AZIENDA PER IL TURISMO VAL DI NON Società cooperativa Promozione immagine turistica ambito Val di Non.	25/10/2004	0,19%	https://www.visitvaldinon.it/it/organizzazione-trasparente/
CONSORZIO DEI COMUNI DEL BACINO IMBRIFERO MONTANO DELL'ADIGE IN PROVINCIA DI TRENTO	24/12/1954	0,877192%	https://www.bimtrento.it/ita/Amministrazione-trasparente/Bilanci
TRENTITO DIGITALE S.p.A. Gestione dei servizi informatici e di telecomunicazione degli enti appartenenti al sistema delle autonomie del Trentino (Comuni, Comunità, Provincia, oltre agli altri enti interessati)digitali degli enti	01/12/2018	0,005999%	https://www.trentinodigitale.it/Societa-Trasparente/Bilanci

(*) Con Deliberazione di Consiglio 39 23/12/2020 è stata approvata la mozione della Giunta comunale avente ad oggetto “Piano di Sviluppo e degli Investimenti della Società Altipiani Val di Non 2019-2023. Impegno del Comune di Ton all’aumento di capitale sociale”, nella seguente formulazione finale: “Il Consiglio comunale ritiene di non aderire all’aumento del capitale sociale della Società Altipiani Val di Non, ed impegna la Giunta comunale ad uscire dalla Società al 30/11/2021, data di scadenza della convenzione approvata dal Consiglio comunale con delibera nr. 19/2012”.

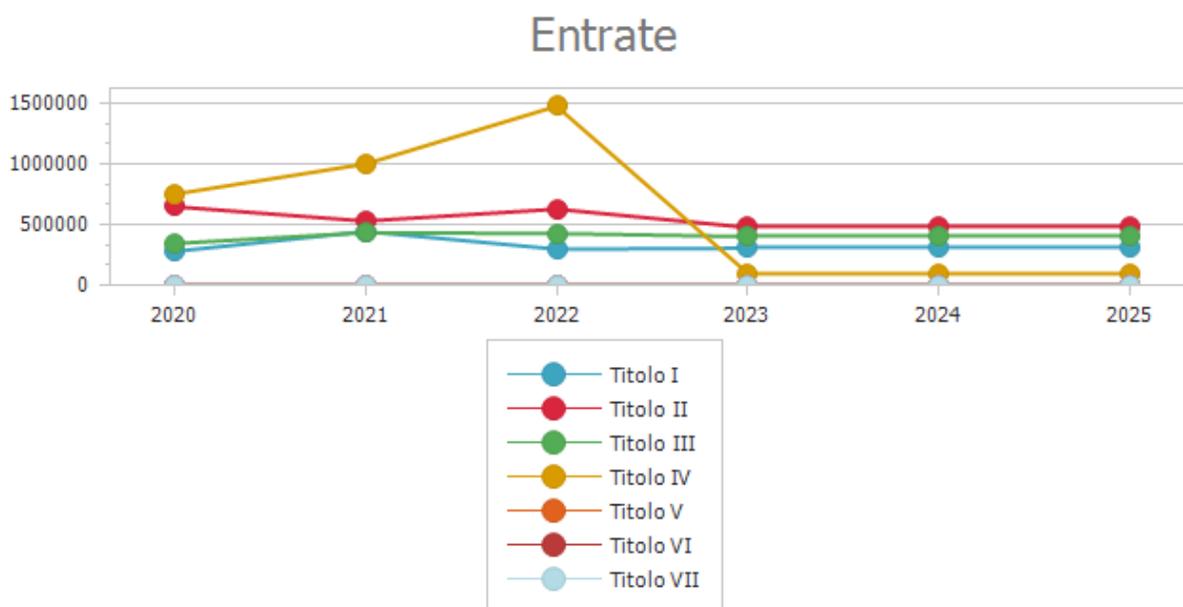
In data 30/11/2021 è stato pubblicato il Bando d’Asta pubblica per la cessione della partecipazione.

Entro il termine fissato dal Bando non sono pervenute offerte di acquisto.

Permane la volontà dell’Amministrazione di procedere con la cessione della partecipazione.

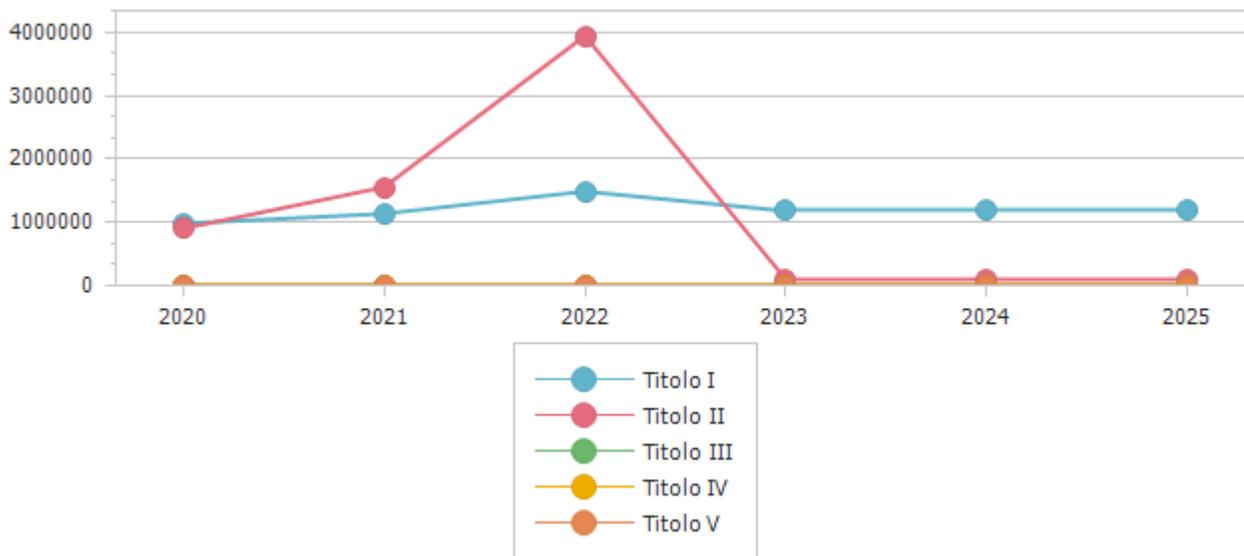
EVOLUZIONE DEI FLUSSI FINANZIARI ED ECONOMICI DELL'ENTE

Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
	279.581,05	444.943,41	298.859,57	306.500,00	306.500,00	306.500,00	+2,56
2 Trasferimenti correnti							
	650.031,65	531.009,14	629.151,95	477.769,00	477.769,00	477.769,00	-24,06
3 Entrate extratributarie							
	345.198,57	434.648,34	428.000,00	402.300,00	402.300,00	402.300,00	-6,00
4 Entrate in conto capitale							
	752.182,31	1.002.109,55	1.480.043,38	97.000,00	97.000,00	97.000,00	-93,45
5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Accensione Prestiti							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.026.993,58	2.412.710,44	2.836.054,90	1.283.569,00	1.283.569,00	1.283.569,00	



Spese	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Spese correnti							
	982.281,72	1.137.222,48	1.488.852,92	1.178.975,00	1.178.975,00	1.178.975,00	-20,81
2 Spese in conto capitale							
	901.489,41	1.555.550,85	3.943.303,61	97.000,00	97.000,00	97.000,00	-97,54
3 Spese per incremento attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso Prestiti							
	7.593,36	7.593,36	7.594,00	7.594,00	7.594,00	7.594,00	0,00
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.891.364,49	2.700.366,69	5.439.750,53	1.283.569,00	1.283.569,00	1.283.569,00	

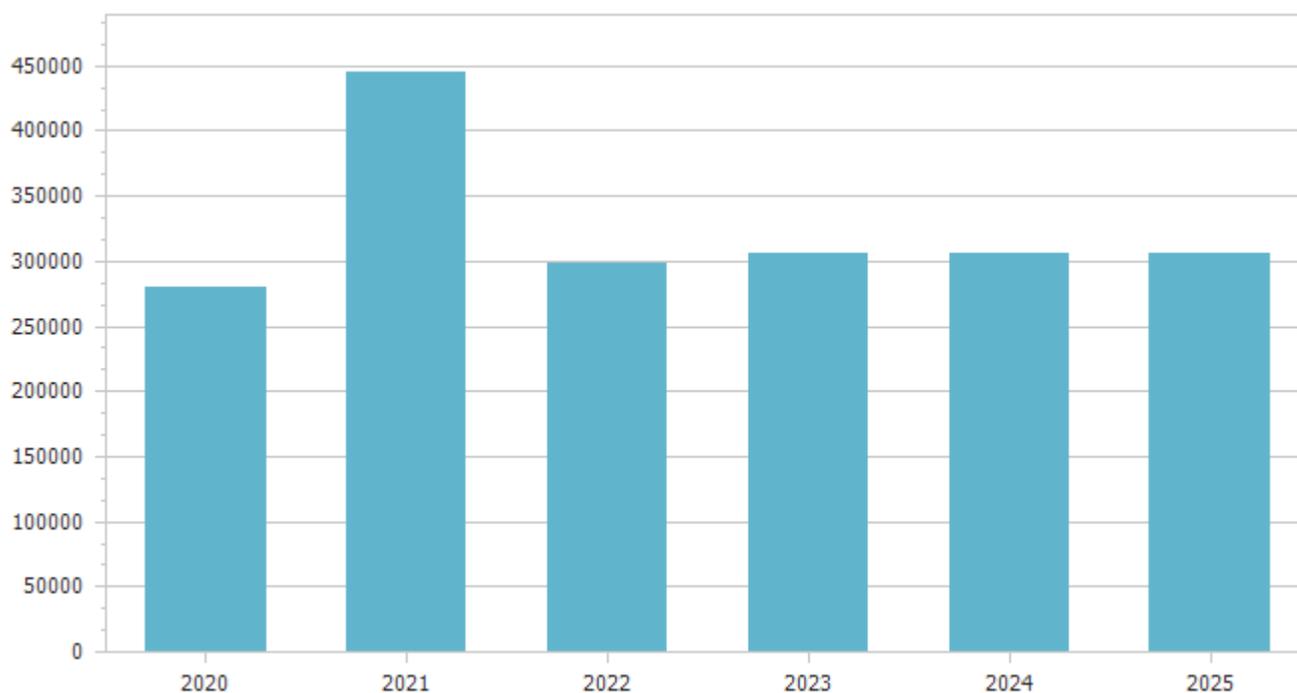
Spese



ANALISI DELLE ENTRATE

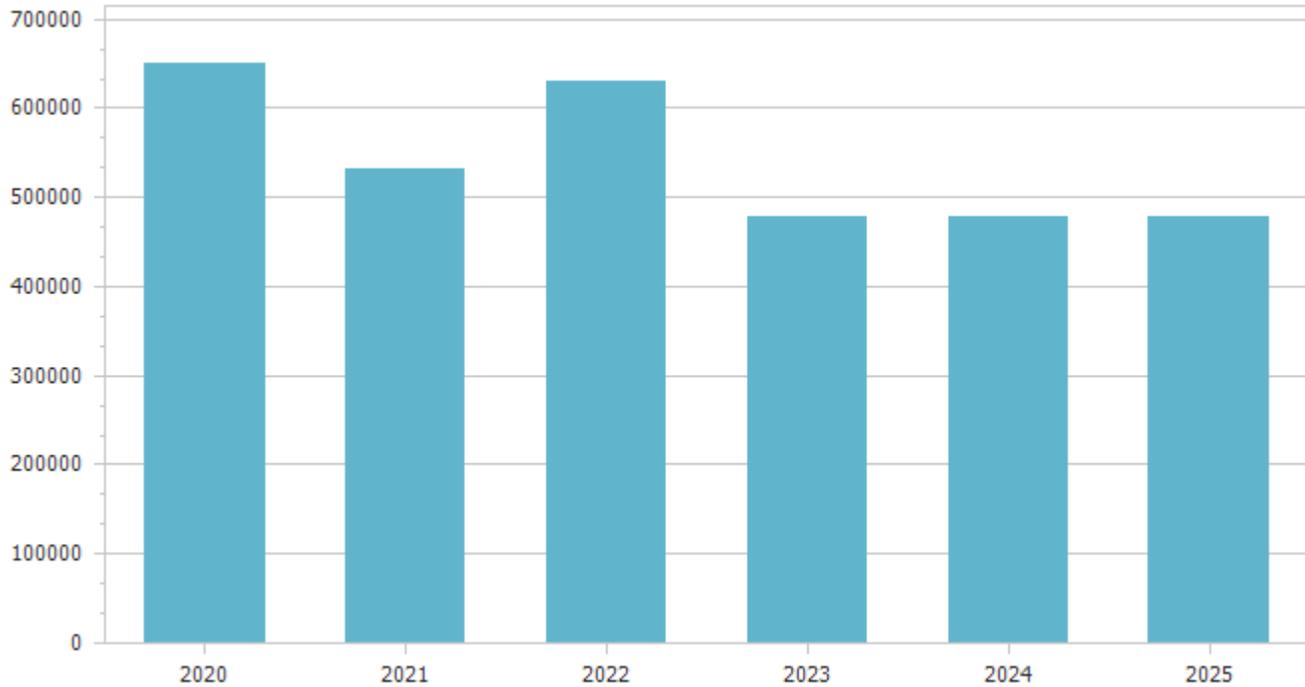
Analisi delle entrate titolo I.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Imposte, tasse e proventi assimilati	279.103,87	444.943,41	298.859,57	306.500,00	306.500,00	306.500,00	+2,56
1.4 Compartecipazioni di tributi	477,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	279.581,05	444.943,41	298.859,57	306.500,00	306.500,00	306.500,00	



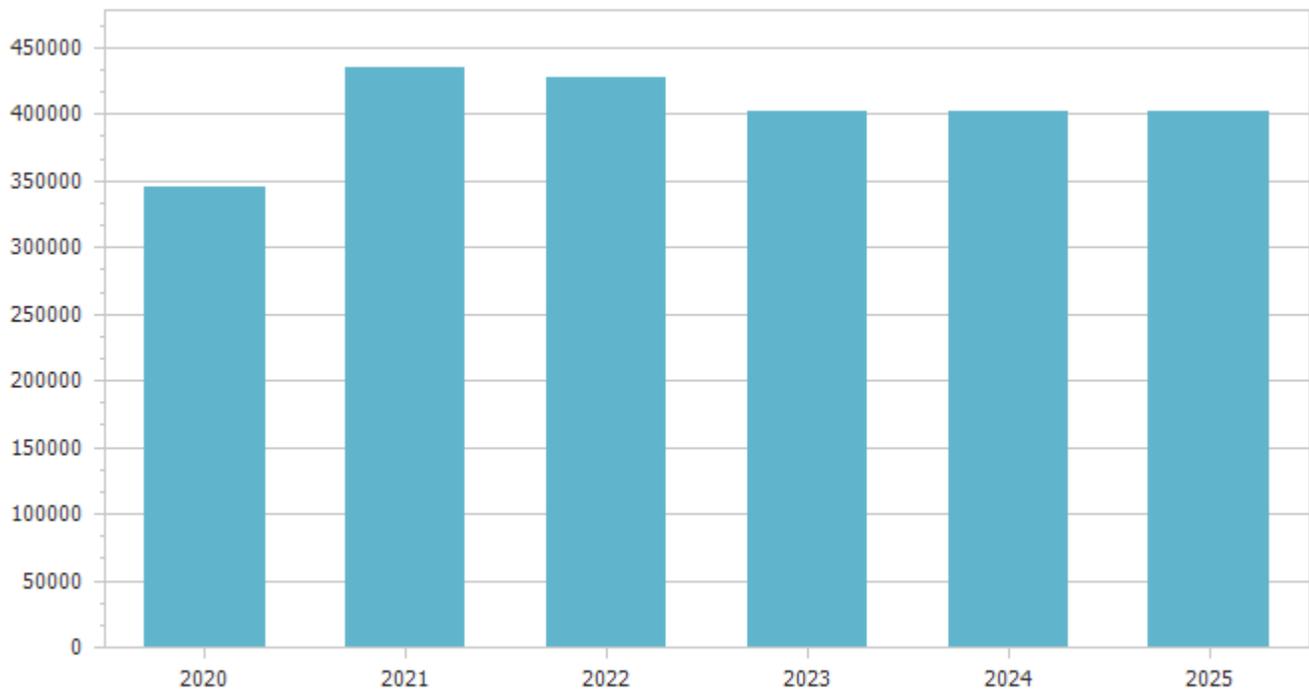
Analisi entrate titolo II.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
	650.031,65	531.009,14	629.151,95	477.769,00	477.769,00	477.769,00	-24,06
Totale	650.031,65	531.009,14	629.151,95	477.769,00	477.769,00	477.769,00	



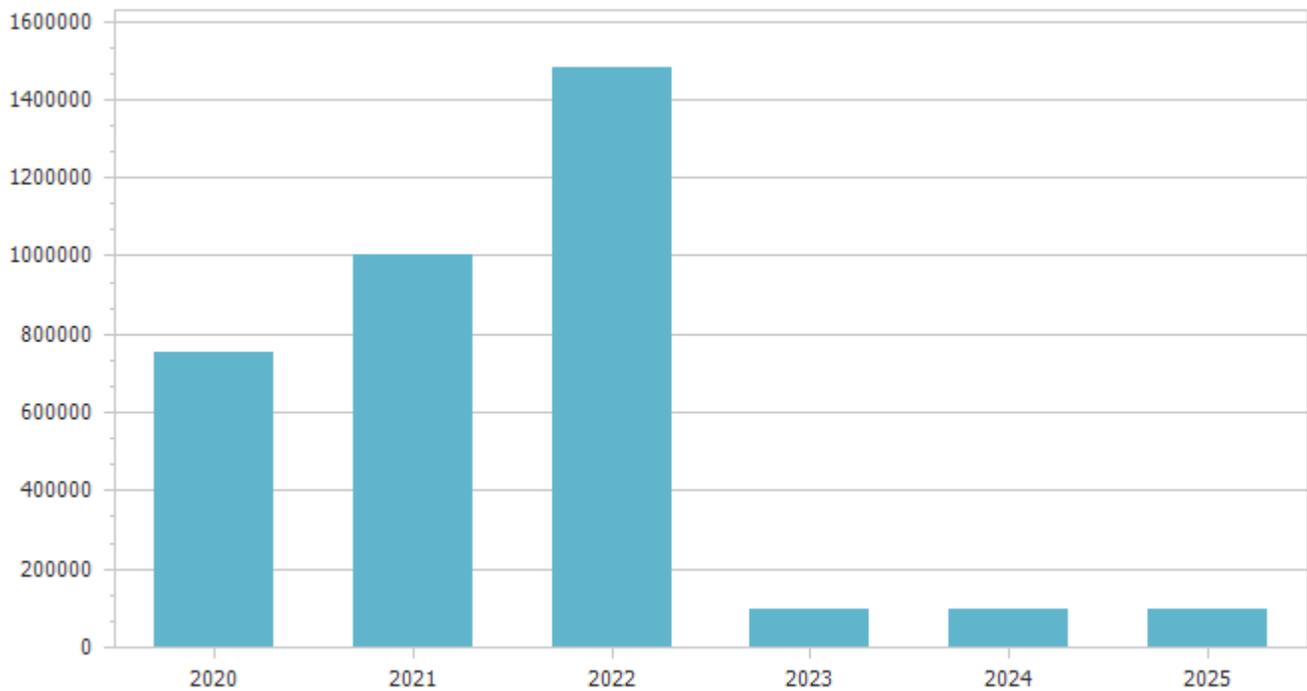
Analisi entrate titolo III.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi						
	249.701,03	306.865,47	319.650,00	320.650,00	320.650,00	320.650,00	+0,31
2	Entrate da amministrazioni pubbliche derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti						
	2.257,81	600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00
3	Altri interessi attivi						
	281,56	178,58	150,00	150,00	150,00	150,00	0,00
5	Altre entrate correnti n.a.c.						
	92.958,17	127.004,29	106.700,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	-25,02
Totale	345.198,57	434.648,34	428.000,00	402.300,00	402.300,00	402.300,00	



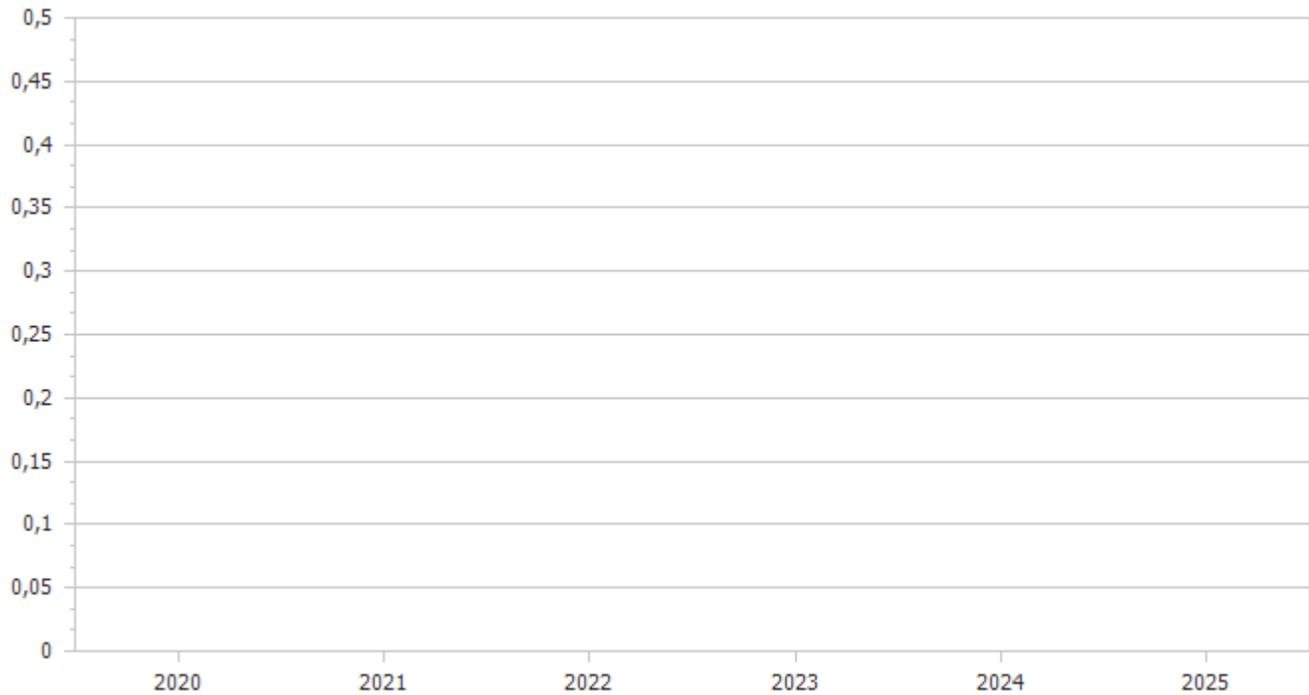
Analisi entrate titolo IV.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
1.1 Imposte da sanatorie e condoni							
	0,00	16.244,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
	746.920,35	977.163,35	1.464.681,38	97.000,00	97.000,00	97.000,00	-93,38
2.4 Contributi agli investimenti da Istituzioni Sociali Private							
	0,00	0,00	15.362,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1 Permessi di costruire							
	5.261,96	8.701,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	752.182,31	1.002.109,55	1.480.043,38	97.000,00	97.000,00	97.000,00	



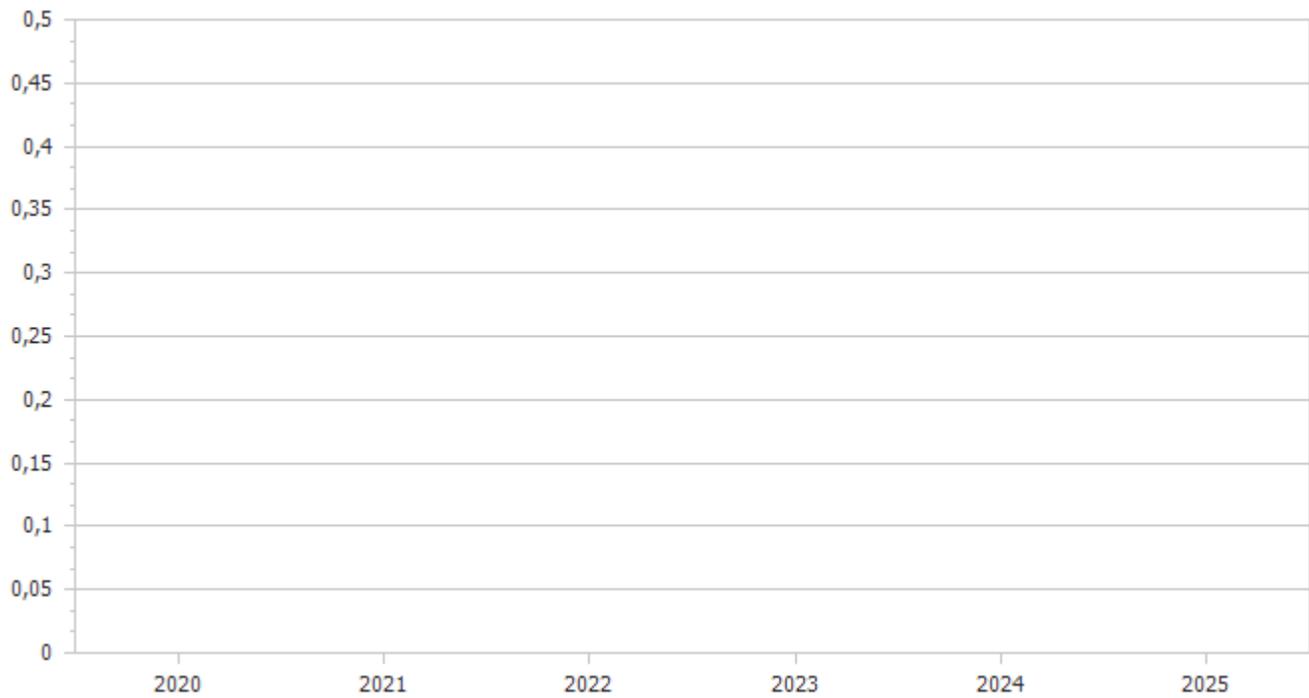
Analisi entrate titolo V.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							



Analisi entrate titolo VI.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							



FINANZIAMENTI CONTRATTI DALL'ENTE

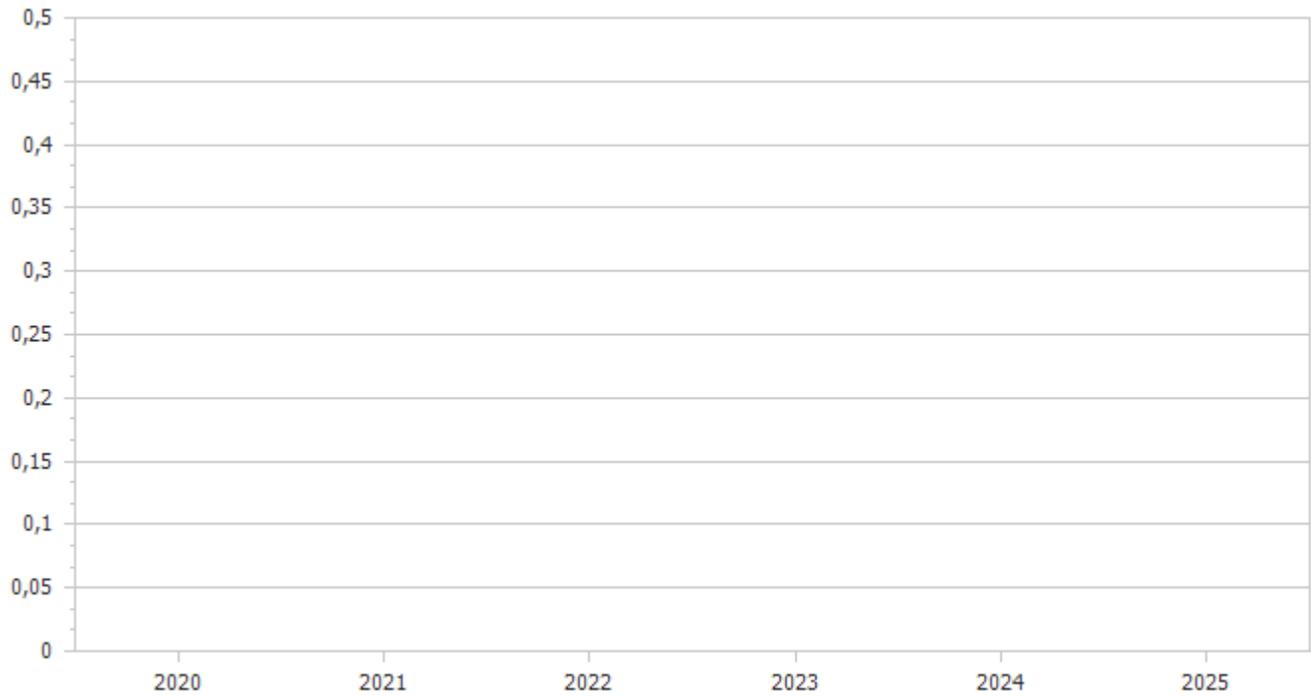
Cassa depositi e prestiti							
Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Vita utile bene finanziato	Debito residuo al 1/1/2023	Quota capitale bilancio 2023	Quota interessi bilancio 2023	Debito residuo al 31/12/2023
Totale							

Altri istituti di credito							
Istituto mutuante	Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Debito residuo al 1/1/2023	Quota capitale bilancio 2023	Quota interessi bilancio 2023	Debito residuo al 31/12/2023
Totale							

Altre forme di indebitamento						
Istituto mutuante	Tipologia	Durata (anni)	Anno inizio ammortamento	Valore iniziale	Valore residuo	Importo riconosciuto
Totale						

Analisi entrate titolo VII.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							



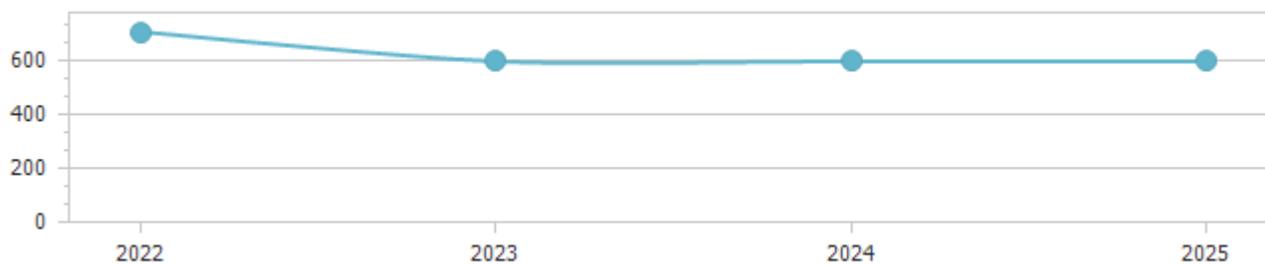
Indicatori parte entrata

Di seguito sono riportati i principali indicatori finanziari in grado di esprimere lo stato di salute finanziario dell'Ente

Indicatore autonomia finanziaria								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I + Titolo III	726.859,57	53,60	708.800,00	59,74	708.800,00	59,74	708.800,00	59,74
Titolo I +Titolo II + Titolo III	1.356.011,52		1.186.569,00		1.186.569,00		1.186.569,00	



Indicatore pressione finanziaria								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I + Titolo II	928.011,52	704,64	784.269,00	595,50	784.269,00	595,50	784.269,00	595,50
Popolazione	1.317		1.317		1.317		1.317	



Indicatore autonomia impositiva

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I	298.859,57	22,04	306.500,00	25,83	306.500,00	25,83	306.500,00	25,83
Entrate correnti	1.356.011,52		1.186.569,00		1.186.569,00		1.186.569,00	



Indicatore pressione tributaria

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo I	298.859,57	226,92	306.500,00	232,73	306.500,00	232,73	306.500,00	232,73
Popolazione	1.317		1.317		1.317		1.317	



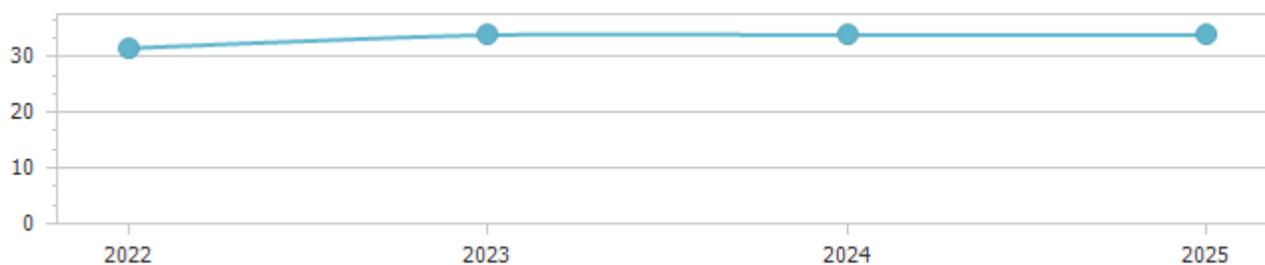
Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo III	428.000,00	58,88	402.300,00	56,76	402.300,00	56,76	402.300,00	56,76
Titolo I + Titolo III	726.859,57		708.800,00		708.800,00		708.800,00	



Indicatore autonomia tariffaria

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Entrate extratributarie	428.000,00	31,56	402.300,00	33,90	402.300,00	33,90	402.300,00	33,90
Entrate correnti	1.356.011,52		1.186.569,00		1.186.569,00		1.186.569,00	



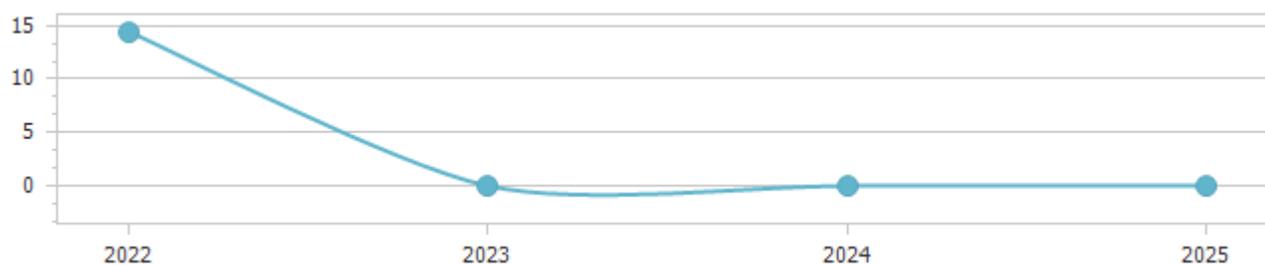
Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo III	428.000,00	58,88	402.300,00	56,76	402.300,00	56,76	402.300,00	56,76
Titolo I + Titolo III	726.859,57		708.800,00		708.800,00		708.800,00	



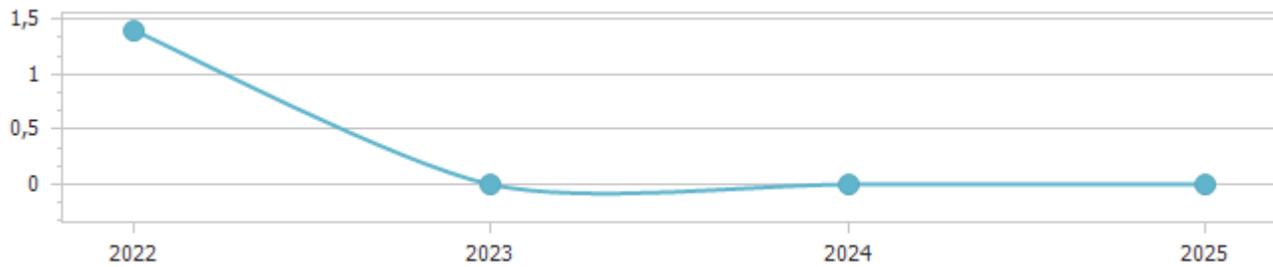
Indicatore intervento erariale

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Trasferimenti statali	19.009,00	14,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Popolazione	1.317		1.317		1.317		1.317	



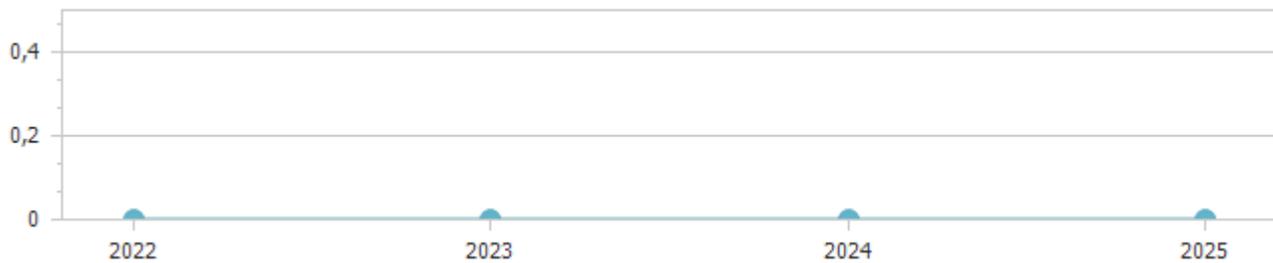
Indicatore dipendenza erariale

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Trasferimenti statali	19.009,00	1,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti	1.356.011,52		1.186.569,00		1.186.569,00		1.186.569,00	



Indicatore intervento Regionale

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Trasferimenti Regionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Popolazione	1.317		1.317		1.317		1.317	



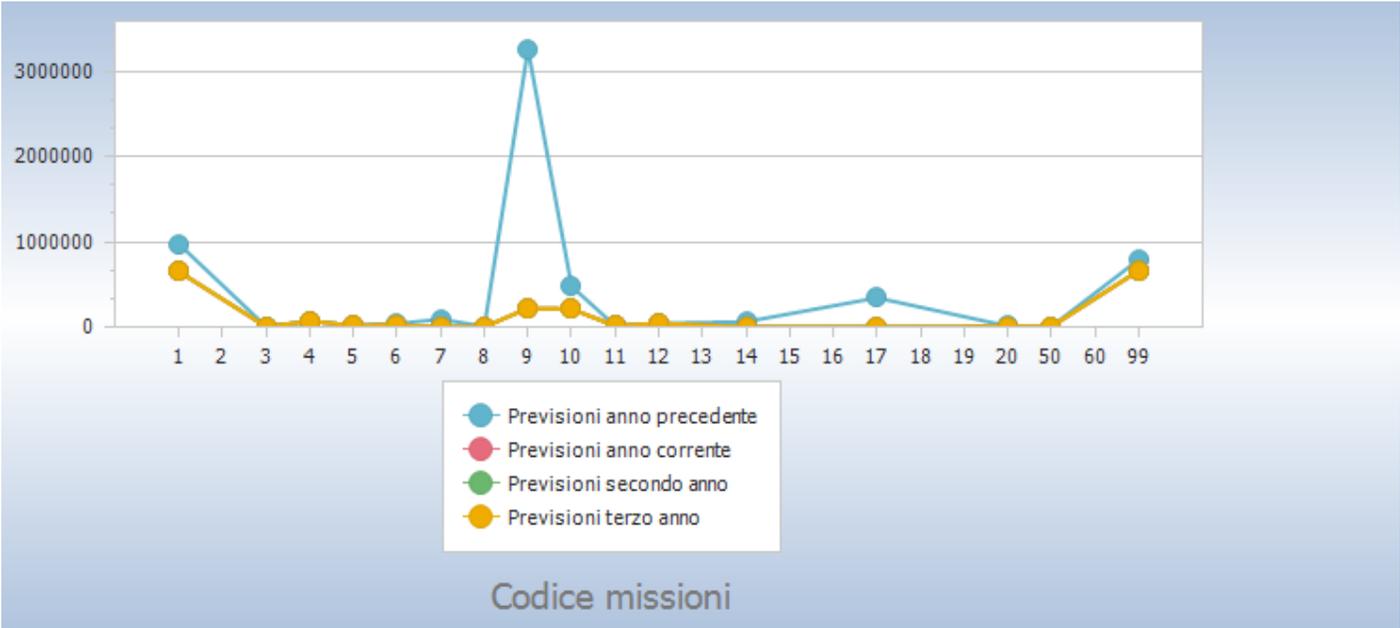
Anzianità dei residui attivi al 31/12/2022

Titolo		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Totale
1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	119.513,00	20.231,00	139.744,00
2	Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00	159.422,28	129.301,89	288.724,17
3	Entrate extratributarie	5.406,09	8.179,97	7.215,92	8.195,08	27.111,86	56.108,92
4	Entrate in conto capitale	1.625.987,42	65.576,02	232.107,60	947.359,13	68.441,54	2.939.471,71
9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	200,00	1.906,50	340.628,13	342.734,63
Totale		1.631.393,51	73.755,99	239.523,52	1.236.395,99	585.714,42	3.766.783,43

ANALISI DELLA SPESA

Missioni	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
	708.234,38	742.848,80	976.046,08	651.505,00	651.505,00	651.505,00	-33,25
3 Ordine pubblico e sicurezza							
	4.236,84	2.838,59	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
4 Istruzione e diritto allo studio							
	47.456,10	70.072,65	69.700,00	69.700,00	69.700,00	69.700,00	0,00
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali							
	16.925,43	24.662,99	20.700,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00	0,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
	11.625,71	13.107,84	39.962,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00	-38,44
7 Turismo							
	5.324,01	0,00	92.574,87	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
	6.244,81	257.725,27	7.300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	-79,45
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
	660.175,65	1.087.592,22	3.263.156,81	222.700,00	222.700,00	222.700,00	-93,18
10 Trasporti e diritto alla mobilita'							
	313.030,41	404.399,63	478.908,31	212.270,00	212.270,00	212.270,00	-55,68
11 Soccorso civile							
	27.171,75	13.364,31	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
	22.275,64	34.733,56	45.100,00	45.100,00	45.100,00	45.100,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitivita'							
	0,00	41.427,47	63.018,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
	61.070,40	0,00	344.216,51	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti							
	0,00	0,00	12.473,95	8.900,00	8.900,00	8.900,00	-28,65
50 Debito pubblico							
	7.593,36	7.593,36	7.594,00	7.594,00	7.594,00	7.594,00	0,00
99 Servizi per conto terzi							

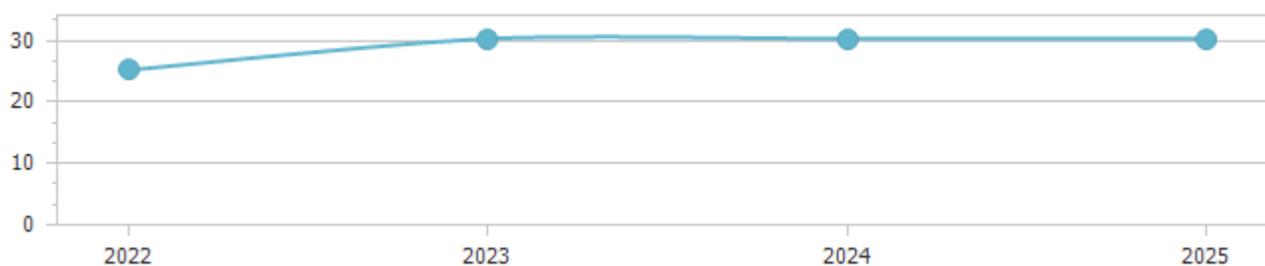
	252.232,82	335.857,76	792.900,00	662.900,00	662.900,00	662.900,00	-16,40
Totale	2.143.597,31	3.036.224,45	6.232.650,53	1.946.469,00	1.946.469,00	1.946.469,00	



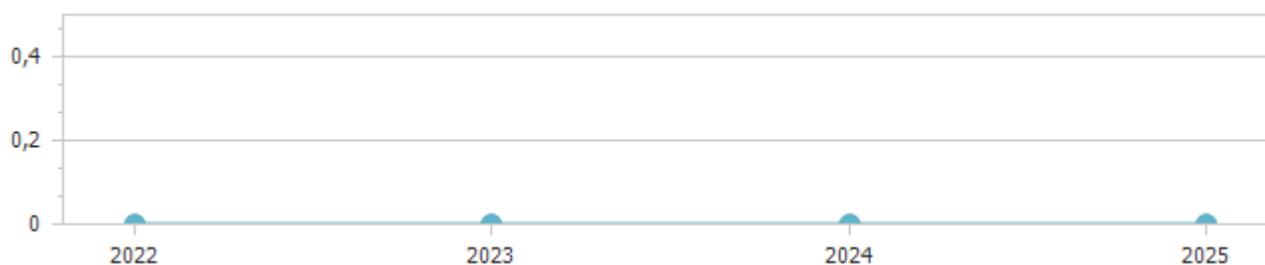
Esercizio 2023 - Missione	Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	601.505,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico e sicurezza	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Istruzione e diritto allo studio	69.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	20.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	24.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	192.700,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
10 Trasporti e diritto alla mobilita'	202.270,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
11 Soccorso civile	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	45.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico e competitivita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	8.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	7.594,00	0,00
99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.178.975,00	97.000,00	0,00	7.594,00	0,00

Indicatori parte spesa.

Indicatore spese correnti personale								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Spesa di personale	373.823,91	25,23	356.255,00	30,32	356.255,00	30,32	356.255,00	30,32
Spesa corrente	1.481.378,97		1.175.075,00		1.175.075,00		1.175.075,00	



Spesa per interessi sulle spese correnti								
	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa corrente	1.488.852,92		1.178.975,00		1.178.975,00		1.178.975,00	



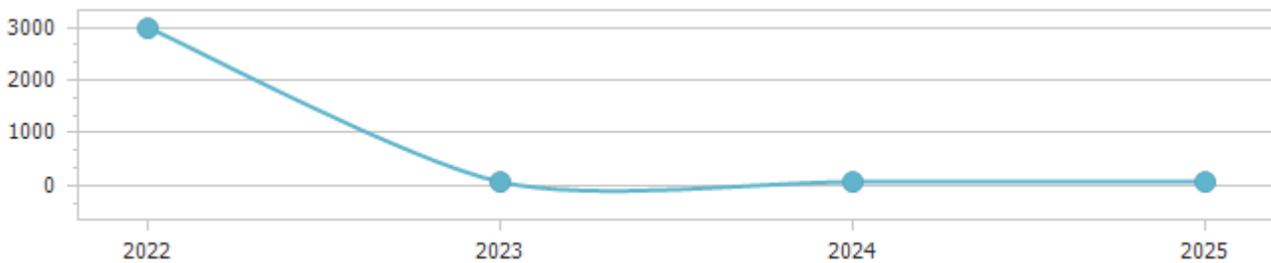
Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Trasferimenti correnti	142.000,00	9,54	112.000,00	9,50	112.000,00	9,50	112.000,00	9,50
Spesa corrente	1.488.852,92		1.178.975,00		1.178.975,00		1.178.975,00	



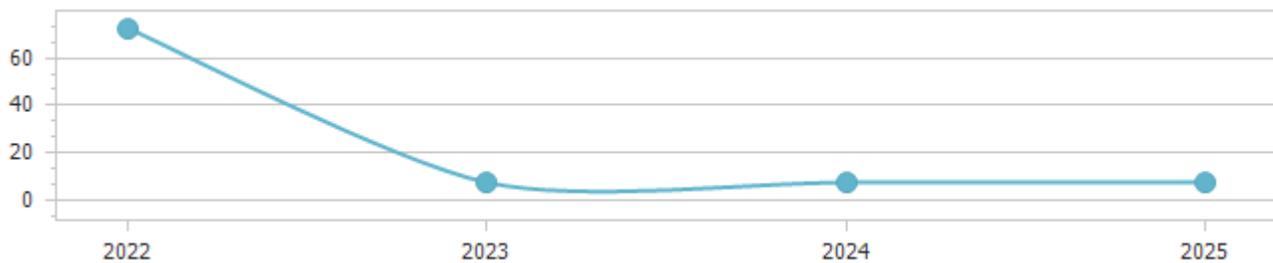
Spesa in conto capitale pro-capite

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Titolo II – Spesa in c/capitale	3.943.303,61	2.994,16	97.000,00	73,65	97.000,00	73,65	97.000,00	73,65
Popolazione	1.317		1.317		1.317		1.317	



Indicatore propensione investimento

	Anno 2022		Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025	
Spesa c/capitale	3.943.303,61	72,49	97.000,00	7,56	97.000,00	7,56	97.000,00	7,56
Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborso prestiti	5.439.750,53		1.283.569,00		1.283.569,00		1.283.569,00	



Anzianità dei residui passivi al 31/12/2022

Titolo		Anno 2018 e precedenti	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Totale
1	Spese correnti	1.000,00	510,00	14.525,84	112.948,82	396.511,05	525.495,71
2	Spese in conto capitale	0,00	0,00	34.581,50	117.025,98	2.229.815,97	2.381.423,45
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.000,00	0,00	26,97	1.863,54	11.500,42	14.390,93
Totale		2.000,00	510,00	49.134,31	231.838,34	2.637.827,44	2.921.310,09

Riconoscimento debiti fuori bilancio

Voce	Importi riconosciuti e finanziati nell'esercizio
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Voce	Importi riconosciuti ed in corso di finanziamento
Sentenze esecutive	0,00
Copertura di disavanzi di consorzi, aziende speciali e di istituzioni	0,00
Ricapitalizzazione	0,00
Procedure espropriative o di occupazione d'urgenza per opere di pubblica utilità	0,00
Acquisizione di beni e servizi	0,00
Altro	0,00
Totale	0,00

Importo debiti fuori bilancio ancora da riconoscere	0,00
---	------

Limiti di indebitamento.

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello cui viene prevista l'assunzione dei mutui) ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N 267/2000	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	444.943,41
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	531.009,14
3) Entrate extratributarie (titolo III)	434.648,34
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.410.600,89
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale (1):	141.060,09
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2022 (2)	0,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio 2023	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	141.060,09
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2022	0,00
Debito autorizzato nel 2023	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	0,00
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00
(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai	
sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).	
(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi	

INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza.
- efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

SARA NECESSARIO, PER DELINEARE UN QUADRO CERTO, ATTENDIBILE E DEFINITIVO, DELLE RISORSE FINANZIARIE DISPONIBILI PER IL PROSSIMO TRIENNIO, RINVIARE ALLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL PRESENTE DOCUMENTO CHE SARÀ PRESENTATA CONTESTUALMENTE ALLO SCHEMA DI BILANCIO. NELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO VERRA' DEFINITO IN MANIERA PIU' PRECISA IL QUADRO DELLE OPERE PUBBLICHE, SIA ALLA LUCE DEI FINANZIAMENTI CHE L'ENTE ACQUISIRA' NEL PERIODO SIA ALLA LUCE DELLE REIMPUTAZIONI CON FPV DELLE OPERE ISCRITTE NEL BILANCIO ESERCIZIO 2022 MA CHE VERRANNO REIMPUTARE CON FPV A QUELLI SUCCESSIVI.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

SEZIONE OPERATIVA - parte 1

Coerentemente con quanto stabilito dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011, la SeO ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La SeO è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La SeO supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La SeO ha i seguenti scopi:

- definire, con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica, gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni. Con specifico riferimento all'ente devono essere indicati anche i fabbisogni di spesa e le relative modalità di finanziamento;
- orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta;
- costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Quanto segue risponde al contenuto minimo richiesto dall'allegato 4/1 al d.lgs. n. 118/2011.

Missione							
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programmi							
Programma 01.01 Organi istituzionali							
Finalità							
Amministrazione, funzionamento e supporto tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale Comprende le spese relative a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza. Comprende le spese per l'acquisto di beni, beni di consumo e attrezzature informatiche per gli uffici. Comprende le spese per la partecipazione ai corsi del personale. Comprende le spese per l'acquisto del carburante per riscaldamento immobili comunali.							
Obiettivi							
Garantire il buon funzionamento dell'attività e degli uffici comunali attraverso la collaborazione temporanea del segretario generale a scavalco con il comune di Campodенno per un totale settimanale di 4 ore. Svolgere un'azione di costante aggiornamento rispetto ai continui cambiamenti che intervengono sempre più ravvicinati nella normativa di riferimento dell'azione amministrativa, a favore degli uffici dedicati							
Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022	
Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025		
Impegni	Impegni	Previsioni					
63.062,59	64.297,78	69.400,00	78.900,00	78.900,00	78.900,00	+13,69	

Programma 01.02 Segreteria generale

Finalità							
<p>Amministrazione, funzionamento e supporto tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale</p> <p>Comprende le spese relative a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.</p> <p>Comprende le spese per l'acquisto di beni, beni di consumo e attrezzature informatiche per gli uffici.</p> <p>Comprende le spese per la partecipazione ai corsi del personale.</p> <p>Comprende le spese per l'acquisto del carburante per riscaldamento immobili comunali.</p>							
Obiettivi							
<p>Garantire il buon funzionamento dell'attività e degli uffici comunali attraverso la collaborazione temporanea del segretario generale a scavalco con il comune di Campodeno per un totale settimanale di 4 ore.</p> <p>Svolgere un'azione di costante aggiornamento rispetto ai continui cambiamenti che intervengono sempre più ravvicinati nella normativa di riferimento dell'azione amministrativa, a favore degli uffici dedicati.</p>							
Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022	
Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025		
Impegni	Impegni	Previsioni					
111.319,23	128.530,28	169.286,88	129.700,00	129.700,00	129.700,00	-23,38	

Programma 01.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Finalità							
<p>Comprende le spese del personale necessario alla gestione del servizio di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente e per la gestione dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente.</p> <p>Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente.</p> <p>Comprende le spese per il servizio di tesoreria e di cassa, spese dovute a sanzioni, spese contrattuali d'asta, tributi a carico del comune.</p> <p>Comprende le spese per la partecipazione ai corsi del personale ufficio finanziario.</p> <p>Comprende le spese per la restituzione di oneri non dovuti.</p>							
Obiettivi							
<p>Svolgere un'azione di costante aggiornamento rispetto ai continui cambiamenti che intervengono sempre più ravvicinati nella normativa di riferimento dell'azione amministrativa, a favore degli uffici dedicati, laddove vengano rappresentate specifiche esigenze o aggiornamenti nel settore.</p>							
Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022	
Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025		
Impegni	Impegni	Previsioni					
99.205,72	65.086,60	90.886,00	83.900,00	83.900,00	83.900,00	-7,69	

--	--	--	--	--	--	--	--

Programma 01.04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Finalità							
Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative al personale in gestione associata							
Obiettivi							
Garantire il buon funzionamento dell'attività di riscossione tributi attraverso la collaborazione temporanea del personale dell'ufficio tributi del comune di Denno per un totale settimanale di 4 ore.							
Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022	
Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025		
Impegni	Impegni	Previsioni					
21.437,46	23.693,40	35.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00	-73,65	

Programma 01.05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Finalità							
Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione dei beni immobili patrimoniali: riscaldamento, illuminazione e pulizia edifici comunali, manutenzione e riparazione (ascensore e impianti). Comprende le spese per le varie assicurazione contro incendi, furti, responsabilità civile.							
Obiettivi							
Prevedere prioritariamente interventi di manutenzione che rendano sicura la fruibilità degli immobili da parte degli utenti							
Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022	
Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025		
Impegni	Impegni	Previsioni					
167.512,30	196.946,99	183.160,55	95.350,00	95.350,00	95.350,00	-47,94	

Programma 01.06 Ufficio tecnico

Obiettivi							
Lo sviluppo della mobilità sostenibile amica dell'ambiente per contrastare il cambiamento climatico anche alla luce dell'incremento dell'uso della bici registrato durante la pandemia: è stata prevista la progettazione per la realizzazione della pista ciclabile Rocchetta-Sabino, possibile attraverso i fondi del FST destinati di comune accordo con i Comune dell'ambito Bassa Valle. Valorizzare le aree verdi e potenziare il patrimonio di parchi e giardini come leva di sostenibilità, aggregazione e miglioramento della qualità della vita. Realizzazione del parco giochi in località Bastianelli: realizzazione della perizia di stima propedeutica all'acquisto dell'area. Miglioramento e razionalizzazione della regimentazione delle acque bianche contestualmente alla realizzazione delle nuove reti. (Zona Fuzani) Disporre delle informazioni specifiche e dettagliate del patrimonio pubblico dell'ente completa anche mediante la sistemazione di situazioni catastali e tavolari. (frazionamenti mancanti)							
Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022	
Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025		
Impegni	Impegni	Previsioni					
93.531,21	94.161,75	201.320,58	54.000,00	54.000,00	54.000,00	-73,18	

--	--	--	--	--	--	--	--

Programma 01.07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Finalità							
Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.							
Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022	
Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025		
Impegni	Impegni	Previsioni					
43.229,08	43.172,18	87.055,00	67.755,00	67.755,00	67.755,00	-22,17	

Programma 01.10 Risorse umane

Finalità							
Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente.							
Obiettivi							
La presenza ed il presidio dei parcheggi utilizzati dai visitatori di castel Thun permette da un lato un maggiore e più scuro introito dei proventi, inoltre con l'acquisto dei voucher lavoro si crea un'opportunità occupazionale estiva per gli studenti del Comune minorenni e senza patente							
Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022	
Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025		
Impegni	Impegni	Previsioni					
4.086,40	9.418,25	11.007,26	9.100,00	9.100,00	9.100,00	-17,33	

Programma 01.11 Altri servizi generali

Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
Impegni	Impegni	Previsioni				
104.850,39	117.541,57	128.629,81	123.500,00	123.500,00	123.500,00	-3,99

Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	708.234,38	742.848,80	976.046,08	651.505,00	651.505,00	651.505,00

Missione							
03 Ordine pubblico e sicurezza							
Programmi							
Programma 03.01 Polizia locale e amministrativa							
Finalità							
Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spesa della gestione associata del servizio di polizia locale Anaunia.							
Obiettivi							
Garantire la sicurezza e la sorveglianza del territorio attraverso la polizia locale. Promuovere iniziative sulla sicurezza stradale nelle nuove generazioni che si spostano a piedi e in bici per raggiungere scuole e parchi. Garantire l'informazione continua alla popolazione, alle attività economiche e al mondo del volontariato riguardo la normativa sulla sicurezza in generale.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	4.236,84	2.838,59	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	4.236,84	2.838,59	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	

Missione							
04 Istruzione e diritto allo studio							
Programmi							
Programma 04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria							
	Finalità						
	Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria, istruzione secondaria inferiore, situate sul territorio dell'ente o in convenzione con i territori limitrofi. Comprende le spese per il funzionamento (corrente elettrica, riscaldamento) e il trasferimento spese funzionamento Istituto onnicomprensivo al Comune di Denno (scuola media).						
	Obiettivi						
	Garantire il servizio scolastico che in questo particolare momento economico abbisogna di maggiori risorse per il pagamento delle utenze. Sensibilizzare le bambine e i bambini verso stili di vita sani che comprendano l'attività fisica e lo sport attraverso corsi organizzati e gestiti dai docenti. (corsi di nuoto). Promuovere e sensibilizzare bambine e bambini che su tempi di attualità attraverso l'utilizzo di giochi esplorativi durante il percorso scolastico (Kids go green).						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	47.456,10	70.072,65	69.700,00	69.700,00	69.700,00	69.700,00	0,00
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	47.456,10	70.072,65	69.700,00	69.700,00	69.700,00	69.700,00	

Missione							
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali							
Programmi							
Programma 05.02 Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale							
	Finalità						
	Amministrazione delle attività culturali compreso il funzionamento delle strutture con finalità culturali. Comprende le spese per il funzionamento del Punto lettura. Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali anche attraverso le associazioni di volontariato e le scuole musicali.						
	Obiettivi						
Promuovere la cultura, la storia e l'arte del territorio anche in sinergia con gli enti che si occupano di promozione (Apt, Commissione cultura, Associazioni) Sostegno a progetti dedicati all'utenza 0-3 anni come il progetto dell'angolo morbido anche attraverso il personale del servizio di tagesmutter.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	16.925,43	24.662,99	20.700,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	16.925,43	24.662,99	20.700,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00	

Missione							
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
Programmi							
Programma 06.01 Sport e tempo libero							
Finalità							
<p>Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative. Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, CONI e altre istituzioni.</p>							
Obiettivi							
<p>Promuovere il ruolo educativo e preventivo del disagio giovanile proprio dello sport e del movimento, anche attraverso azioni che favoriscano il dialogo e l'interazione tra generazioni diverse. Procedere alla valorizzazione degli sport all'aperto anche attraverso gli investimenti nelle strutture comunali. Creare opportunità per il tempo libero come il dopo scuola attraverso il coinvolgimento di associazioni e dei loro volontari.</p>							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	11.625,71	13.107,84	39.962,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00	-38,44
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	11.625,71	13.107,84	39.962,00	24.600,00	24.600,00	24.600,00	

Missione							
07 Turismo							
Programmi							
Programma 07.01 Sviluppo e valorizzazione del turismo							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	5.324,01	0,00	92.574,87	0,00	0,00	0,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	5.324,01	0,00	92.574,87	0,00	0,00	0,00	

Missione							
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
Programmi							
Programma 08.01 Urbanistica e assetto del territorio							
	Finalità						
	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori. Comprende le spese per gli acquisti legati alla gestione dei parcheggi.						
	Obiettivi						
Assumere le decisioni strategiche per lo sviluppo e l'insediamento sul territorio attraverso strumenti tecnici territoriali e di riqualificazione dello stesso.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	6.244,81	257.725,27	7.300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	-79,45
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	6.244,81	257.725,27	7.300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	

Missione							
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
Programmi							
Programma 09.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale							
Finalità							
Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Comprende le spese per la realizzazione di nuove aree verdi usufruibili dalla cittadinanza.							
Obiettivi							
Mantenimento del parco giochi nella frazione di Toss a disposizione della comunità in particolare dei bambini e ragazzi che possano ritrovarsi in un sito sicuro.							
Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022	
Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025		
Impegni	Impegni	Previsioni					
165.340,87	12.520,54	17.538,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	-62,94	

Programma 09.03 Rifiuti							
Finalità							
Partecipazione economica al servizio di raccolta differenziata dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, per la raccolta dei rifiuti, umido e secco, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento.							
Obiettivi							
La pulizia della viabilità urbana è importante per la qualità della vita dei cittadini. Garantire il servizio porta a porta per lo smaltimento dei rifiuti attraverso il servizio della Comunità della val di Non.							
Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022	
Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025		
Impegni	Impegni	Previsioni					
11.711,93	16.850,50	17.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	-17,14	

Programma 09.04 Servizio idrico integrato							
Finalità							
Amministrazione e funzionamento del servizio idrico integrato, delle attività relative all'approvvigionamento idrico, incluse le spese per la costruzione o il funzionamento/manutenzione dei sistemi di fornitura dell'acqua potabile e fognature. Comprende le spese per il mantenimento delle fontane e dei lavatoi. Comprende le spese per la gestione e l'acquisto di materiale per il servizio idrico e fognario. Comprende le spese per il servizio di depurazione.							
Obiettivi							
Garantire a tutti i cittadini un servizio di qualità anche nell'ottica del risparmio della risorsa idrica, migliorare l'affidabilità delle reti e degli impianti per fornire un servizio efficiente e ridurre al minimo i disservizi e riparazioni non programmate							
Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022	
Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025		
Impegni	Impegni	Previsioni					
423.912,95	975.619,88	3.140.418,81	114.000,00	114.000,00	114.000,00	-96,37	

--	--	--	--	--	--	--	--

Programma 09.05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Finalità							
<p>Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Comprende le spese per il sostegno dello strumento occupazionale per i soggetti deboli.</p>							
Obiettivi							
<p>Il mantenimento e la salvaguardia del territorio attraverso lo strumento occupazionale 3.3.D . Garantire una opportunità occupazionale alla fascia lavorativa più debole per un periodo di 8 mesi annui. La cura ed il mantenimento mediante potatura o taglio delle piante pericolanti nella pubbliche aree. Sostegno nella realizzazione di manifestazioni sensibilizzanti sul tema green e mantenimento del territorio in salute (festa degli alberi).</p>							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	59.209,90	82.601,30	87.700,00	87.700,00	87.700,00	87.700,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	660.175,65	1.087.592,22	3.263.156,81	222.700,00	222.700,00	222.700,00	

Missione							
10 Trasporti e diritto alla mobilità'							
Programmi							
Programma 10.02 Trasporto pubblico							
Finalità							
Amministrazione delle attività e servizi connessi al trasporto pubblico urbano e extraurbano							
Obiettivi							
Partecipare, anche se in forma minore allo sforzo di rilancio delle attività ed invernali ed estive dei territori limitrofi e fruite anche dai propri cittadini.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	1.320,00	0,00

Programma 10.05 Viabilità' e infrastrutture stradali							
Finalità							
Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi pedonali, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende la spesa per i dipendenti del cantiere comunale. Comprende la spesa per lo sgombero neve. Comprende le spese per il servizio di bus navetta estivo per il trasporto dei turisti dall'abitato di Vigo a Castel Thun. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale.							
Obiettivi							
Mantenere la viabilità in buono stato per la sicurezza dei cittadini e di coloro che transitano il territorio vista anche la presenza di Castel Thun che richiama 70.000 – 80.000 turisti all'anno. Garantire il servizio di bus navetta per distribuire le soste negli spazi adibiti a parcheggio anche nell'abitato di Vigo e nel parcheggio fronte Mieli Thun in modo da garantire l'arrivo al castello in sicurezza sia per i pedoni che per le vetture che si troverebbero le corsie stradali occupate dagli ospiti. Mantenere l'illuminazione pubblica in buono stato ed efficiente mentre si pianificano gli interventi di sostituzione dei corpi illuminanti con quelli a Led.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	311.710,41	403.079,63	477.588,31	210.950,00	210.950,00	210.950,00	-55,83

Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	313.030,41	404.399,63	478.908,31	212.270,00	212.270,00	212.270,00	

Missione							
11 Soccorso civile							
Programmi							
Programma 11.01 Sistema di protezione civile							
	Finalità						
	Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.						
	Obiettivi						
Concorso nella spese di gestione ordinaria dell'attività dei Vigili del fuoco volontari del territorio.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	27.171,75	13.364,31	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	27.171,75	13.364,31	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	

Missione							
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
Programmi							
Programma 12.01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido							
	Finalità						
	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese per sostenere le famiglie con figli a carico che accedono ai servizi di conciliazione.						
	Obiettivi						
Sostenere le famiglie che portano i figli al servizio di Tagesmutter nell'edificio a Toss tramite fondi messi a disposizione dall'amministrazione comunale che anticipa alle famiglie anche il sostegno provinciale e ne rendiconta successivamente l'utilizzo. Creare progetti con la collaborazione del Punto lettura a Vigo a favore dei bambini della scuola dell'infanzia e scuola materna. Percorsi che avvicinano i più piccoli alla lettura e all'apprendimento in collaborazione con il corpo docente che ne avvalga i contenuti in tandem col programma scolastico. Sostenere l'attività estiva svolta sul territorio comunale attraverso il servizio di cooperative dedicate.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	17.296,06	20.982,42	30.700,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00	0,00
Programma 12.03 Interventi per gli anziani							
	Finalità						
	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani.						
	Obiettivi						
Sostenere il corso annuale di studi dell'Università della terza età e del tempo disponibile che permette non solo di acquisire nozioni e mantenere la mente allenata ma garantisce anche un momento di ritrovo settimanale alle persone più anziane del comune.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	2.199,37	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
Programma 12.05 Interventi per le famiglie							
	Finalità						
	Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione.						
	Obiettivi						
Sostenere l'acquisto dei tessili sanitari lavabili per l'infanzia ed un aiuto del 60% a parziale contribuzione per le spese di smaltimento dei tessili sanitari necessari alle persone anziane o non autosufficienti. Attraverso l'operato della Commissione cultura e politiche giovanili vengono sostenuti dei progetti per l'aggregazione rivolti a varie fasce d'età.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	2.499,71	7.079,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	10.400,00	0,00

--	--	--	--	--	--	--	--

Programma 12.09 Servizio necroscopico e cimiteriale

Finalità							
Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi e per la gestione dei plessi cimiteriali delle frazioni.							
Obiettivi							
Garantire ai cittadini la corretta gestione dei luoghi dedicati alla sepoltura.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	280,50	6.672,14	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	22.275,64	34.733,56	45.100,00	45.100,00	45.100,00	45.100,00	

Missione							
14 Sviluppo economico e competitività							
Programmi							
Programma 14.01 Industria PMI e Artigianato							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	12.914,47	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 14.03 Ricerca e innovazione							
Finalità							
Comprende le spese per il sostegno alle attività economiche presenti sul territorio comunale e di valle							
Obiettivi							
Gestione ed erogazione dei contributi rivolti alle attività economiche del territorio maggiormente colpite dalla pandemia. Gestione a livello di Val di Non mediante accordo dei sindaci del contributo statale riversato nel bilancio della Comunità di valle con redistribuzione dei fondi destinati all'abbattimento delle tariffe Tia, alle imprese maggiormente colpiti delle conseguenze economiche del Covid.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	28.513,00	38.018,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	0,00	41.427,47	63.018,00	0,00	0,00	0,00	

Missione							
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
Programmi							
Programma 17.01 Fonti energetiche							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	61.070,40	0,00	344.216,51	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	61.070,40	0,00	344.216,51	0,00	0,00	0,00	

Missione							
20 Fondi e accantonamenti							
Programmi							
Programma 20.01 Fondo di riserva							
	Finalità						
	Il fondo di riserva è utilizzato per integrare o istituire gli stanziamenti di competenza di altre unità previsionali di base. Ha disponibilità sia per quanto riguarda la competenza che la cassa.						
	Obiettivi						
Non rilevabile.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Programma 20.02 Fondo crediti di dubbia esigibilità							
	Finalità						
	Il fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE), in contabilità finanziaria deve intendersi un fondo rischi diretto ad evitare l'utilizzo di entrate di dubbia e difficile esazione.						
	Obiettivi						
Non rilevabile.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	7.473,95	3.900,00	3.900,00	3.900,00	-47,82
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	12.473,95	8.900,00	8.900,00	8.900,00	

Missione							
50 Debito pubblico							
Programmi							
Programma 50.01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 50.02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	Finalità						
	Gli stanziamenti previsti in questa missione ricomprendono le quote di capitale che l'Ente deve restituire ai finanziatori. Nello specifico il Comune di Ton restituisce alla Provincia Autonoma di Trento una somma di 7.594,00 come ammortamento del finanziamento che la stessa ha concesso all'Ente per l'estinzione anticipata dei finanziamenti accesi con gli istituti di credito.						
	Obiettivi						
	Non rilevabile.						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	7.593,36	7.593,36	7.594,00	7.594,00	7.594,00	7.594,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
Totale	7.593,36	7.593,36	7.594,00	7.594,00	7.594,00	7.594,00	

Missione							
99 Servizi per conto terzi							
Programmi							
Programma 99.01 Servizi per conto terzi e Partite di giro							
	Finalità						
	Le partite di giro sono degli stanziamenti in entrata ed in uscita sui quali l'Ente non ha discrezionalità. Rappresentano le ritenute operate sui pagamenti per conto terzi (IRPEF e ritenute previdenziali dei dipendenti, IVA nel meccanismo dello SPLIT Payment, ritenute IRPEF dei professionisti) che vengono accertate nel momento in cui l'Ente effettua il pagamento dei mandati nei confronti dei creditori e successivamente versate al terzo destinatario effettivo del pagamento.						
	Obiettivi						
Non rilevabile.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	252.232,82	335.857,76	792.900,00	662.900,00	662.900,00	662.900,00	-16,40
Totale	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2023 rispetto all'esercizio 2022
	Esercizio 2020	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Previsione 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	252.232,82	335.857,76	792.900,00	662.900,00	662.900,00	662.900,00	

SEZIONE OPERATIVA - parte 2

La Parte 2 della SeO comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella SeO del DUP.

Il piano triennale delle opere pubbliche dovrà essere oggetto di aggiornamento in sede di approvazione della nota di aggiornamento al DUP 2023/2025, da presentare al Consiglio Comunale entro il 15/11/2022 poiché non sono ancora definiti gli stati di avanzamento delle opere pubbliche in corso di realizzazione e la quota delle stesse che sarà attribuita in competenza agli esercizi successivi al 2022, operazione allo stato attuale non fattibile poiché in carenza dei dati contabili.

Il programma triennale delle oo.pp. prevede e pertanto ad esso si rinvia:

1. le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
2. la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
3. La stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP ed a cui si rinvia.

Nel DUP dovranno essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevederà la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE.

Programma triennale delle opere pubbliche 2023/2025				
Quadro delle risorse applicate				
Risorse	Previsioni			
	Applicate anno 2023	Applicate anno 2024	Applicate anno 2025	Totale
CANONI IDROELETTRICI AGGIUNTIVI BIM 2023	97.000,00			97.000,00
CANONI IDROELETTRICI AGGIUNTIVI BIM 2024		97.000,00		97.000,00
CANONI IDROELETTRICI AGGIUNTIVI BIM 2025			97.000,00	97.000,00
Totale	97.000,00	97.000,00	97.000,00	291.000,00

Programma triennale delle opere pubbliche 2023/2025	Previsione spesa 2023	Previsione spesa 2024	Previsione spesa 2025	Totale
Manutenzione straordinaria impianti riscaldamento immobili com.li	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Costruzione ed opere di manutenzione straordinaria di immobili e relativi impianti	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
Acquisto attrezzature magazzino	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00
Acquisto attrezzature - arredi - per uffici e per l'amministrazione generale	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
Contributo d'investimento straordinario al Corpo Vigili del Fuoco Ton	7.000,00	7.000,00	7.000,00	21.000,00
Spese di manutenzione straordinaria all'acquedotto potabile comunale	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Acquisto materiali per servizio idrico integrato (serbatoi ecc.)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Manutenzione rete fognaria	15.000,00	15.000,00	15.000,00	45.000,00
Manutenzione straordinaria parchi e giardini	5.000,00	5.000,00	5.000,00	15.000,00
Interventi ai parcheggi Castel Thun - convenzione	10.000,00	10.000,00	10.000,00	30.000,00
Totale	97.000,00	97.000,00	97.000,00	291.000,00

PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI

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 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. E' bene non dimenticare che la dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro. Si riportano nella tabella seguente gli immobili (fabbricati) posseduti dal Comune e si evidenziano all'interno di detto elenco gli immobili potenzialmente suscettibili di dismissione in quanto non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali.

Tipo Immobile	Part	Sub	Cat	Rendita
<i>Fabbricato Generico (ex caseificio Toss) edificio polivalente</i>	121		B04	1.797,28
<i>Fabbricato. non abitativo. (ex cabina elettrica)</i>	244		D01	158,04
<i>Fabbricato Generico (edificio polivalente F. Guardi Vigo)</i>	255		B04	3.432,18
<i>Fabbricato Generico (municipio)</i>	303	1	B04	2.057,57
<i>Fabbricato Generico (deposito)</i>	303	2	C02	430,72
<i>Fabbricato Generico (deposito)</i>	303	3	C02	147,19
<i>Fabbr.prod.(cabina elettrica)</i>	304		D01	295,93
<i>Fabbricato Generico (magazzino comunale)</i>	354	1	C02	790,18
<i>Fabbricato Generico (caserma vigili del fuoco)</i>	354	2	C02	336,21
<i>Fabbricato Generico (ex Canonica Toss)</i>	11/1		A04	298,51
<i>CAT A/10 C/1 C/3 D/2 (ex scuole Toss) negozio multiservizi</i>	139	3	C01	1.246,11
<i>Fabbricato Generico (ex scuole Toss) deposito</i>	139	4	C02	167,33
<i>CAT A/10 C/1 C/3 D/2 (ex scuole Toss) uffici</i>	139	5	A10	510,00
<i>Fabbricato Generico (ex scuole Toss) servizi all'infanzia</i>	139	6	A02	673,98
<i>Fabbricato Generico (ex scuole Toss) autorimessa</i>	139	7	C06	29,85
<i>Fabbricato Generico (ex scuole Toss) autorimessa</i>	139	8	C06	45,65
<i>Fabbricato Generico (ex scuole Toss) autorimessa</i>	139	9	C06	50,92
<i>Fabbricato Generico (ex scuole Toss) autorimessa</i>	139	10	C06	22,83
<i>Fabbricato Generico (ex scuole masi) deposito</i>	89	3	C02	126,43
<i>Fabbricato Generico (ex scuole masi) casa sociale</i>	89	4	C04	364,10
<i>Fabbricato Generico (ex scuole masi) casa sociale</i>	89	5	B04	100,40
<i>Fabbricato Generico (ex scuole masi) casa sociale</i>	89	6	B04	623,47
<i>Fabbricato Generico (ex scuole masi) casa sociale</i>	89	7	B04	130,15
<i>Fabbricato Generico (ex scuole masi) deposito</i>	89	8	C02	571,72

L'Ufficio Tecnico, con propria determinazione n. 12 d.d. 25/10/2021 ha dato incarico ad un tecnico esterno per la redazione della perizia di stima dell'immobile – Fabbricato Generico (ex Canonica di Toss).

Con Deliberazione della Giunta Comunale 35 del 12/04/2022 è stato deliberato in merito alla "Alienazione immobile comunale p.ed. 11/1 e 11/2 in C.C. Toss".

Con bando di asta pubblica prot 1581 del 21/04/2022, pubblicato dal 29/04/2022 al 23/05/2022, è stata data pubblicità alla vendita dell'immobile.

In data 23/05/2022 è stato redatto il verbale di gara dichiarando deserto l'esperimento dell'asta pubblica.

Con bando di asta pubblica prot 3093 del 27/06/2022, in pubblicazione dal 27/06/2022 al 01/08/2022, è stata data pubblicità al 2° esperimento di asta pubblica per la vendita dell'immobile.

OBIETTIVI DI RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA CORRENTE

Nel Protocollo d'intesa in materia di finanza locale del 2020, sottoscritto nel novembre 2019, le parti hanno concordato di proseguire, anche nel periodo 2020/2024, nell'azione di razionalizzazione della spesa intrapresa nel quinquennio precedente con il piano di miglioramento. In particolare, in sede d'intesa, è stato proposto di salvaguardare il livello della spesa raggiunta nel 2019 nella Missione 1, differenziando tale obiettivo a seconda che il Comune abbia o meno conseguito nel 2019 il livello di riduzione della spesa stabilito nel proprio piano di miglioramento.

Il protocollo d'intesa sottoscritto nel luglio 2020, in considerazione dell'emergenza epidemiologica in atto, ha rinviato al 2021 la definizione puntuale di tali obiettivi rinviando ad una successiva intesa e tenuto conto dell'evoluzione dello scenario finanziario conseguente all'andamento della pandemia.

Con il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2021, sottoscritto il 16 novembre 2020, 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 hanno concordato di proseguire la sospensione anche per il 2021 dell'obiettivo di qualificazione della spesa e nello specifico quindi hanno stabilito 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 hanno concordato 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.

Anche in materia di disciplina del personale dei comuni, per effetto della pandemia da COVID-19, l'efficacia del regime transitorio delle assunzioni che blocca la spesa del personale a quella sostenuta nel corso del 2019, è stata prorogata al 31/12/2020.

Con il nuovo Protocollo d'intesa in materia di finanza locale del 2022, sottoscritto il 16/11/2021, si è definito quanto segue:

Nel periodo 2012-2019 la riqualificazione della spesa corrente è stata inserita all'interno del processo di bilancio con l'assegnazione di obiettivi di risparmio di spesa ai singoli enti locali da raggiungere entro i termini e con le modalità definite con successive delibere della Giunta provinciale (c.d. piano di miglioramento).

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

L'emergenza sanitaria da COVID-19 e le sue conseguenze, non ancora interamente valutabili, in termini di impatto finanziario sui bilanci comunali ha determinato la sospensione per gli esercizi 2020 e 2021 della definizione degli obiettivi di qualificazione della spesa dei comuni trentini. Il protrarsi di tale emergenza e la necessità:

- di analizzare gli effetti a breve e lungo periodo che tale pandemia ha avuto sui bilanci degli enti locali sia in termini di minori entrate che di maggiori spese;

- di rivalutare l'efficacia di misure di razionalizzazione della spesa che si basano su dati contabili ante pandemia, rende opportuno sospendere anche per il 2022 l'obiettivo di qualificazione della spesa. Le parti concordano quindi di non fissare un limite al contenimento della spesa contabilizzata nella Missione 1, come indicato nel Protocollo d'intesa per la finanza locale per il 2020 per il periodo 2020-2024.

Resta comunque ferma l'applicazione delle disposizioni che recano vincoli alla spesa relativamente all'assunzione di personale, come specificati nel paragrafo precedente.

Alla data odierna non è ancora stato sottoscritto il PFL per il periodo 2023/2025. Le eventuali modifiche ed integrazioni dovranno essere prese in considerazione con la nota di aggiornamento del DUP 2023/2025 in scadenza al 15/11/2023.

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2023	COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	521.806,44			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.186.569,00	1.186.569,00	1.186.569,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	1.178.975,00	1.178.975,00	1.178.975,00
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		3.900,00	3.900,00	3.900,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	7.594,00	7.594,00	7.594,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		7.594,00	7.594,00	7.594,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		7.594,00	7.594,00	7.594,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	97.000,00	97.000,00	97.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00

T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	97.000,00	97.000,00	97.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00