

COMUNE DI
SAN FELICE DEL BENACO

PROVINCIA DI BRESCIA



NOTA
AGGIORNAMENTO
DOCUMENTO
UNICO
PROGRAMMAZIONE
DUP
2025/2027



COMUNE DI SAN FELICE DEL BENACO

Provincia di Brescia



**NOTA DI
AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2025 - 2027**

SOMMARIO

INTRODUZIONE	pag.	4
LA SEZIONE STRATEGICA (SES)	pag.	10
Analisi demografica	pag.	14
Analisi dei redditi.....	pag.	25
Personale dipendente	pag.	33
Patrimonio dell'Ente	pag.	39
Risorse del territorio.....	pag.	48
LA SEZIONE OPERATIVA (SEO)	pag.	51
Le previsioni finanziarie 2025-2027 (GESTIONE DI COMPETENZA)	pag.	116
Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali.....	pag.	148
Piano triennale e delle opere pubbliche	pag.	152
Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi.....	pag.	154

INTRODUZIONE

Con la legge 5 maggio 2009, n. 42, ha preso il via un profondo processo di riforma degli ordinamenti contabili pubblici, diretto a rendere i bilanci delle amministrazioni pubbliche omogenei, confrontabili e aggregabili. La delega contenuta nell'articolo 2 di questa legge ha portato all'adozione del decreto legislativo 23 giugno 2011, n.118, integrato e modificato nel 2014 dal decreto legislativo n. 126 del 10 agosto 2014.

Il decreto legislativo è il frutto dei risultati della sperimentazione che ha interessato dal 1° gennaio 2012 oltre 400 enti e dell'attività di un gruppo di lavoro interistituzionale (Stato, ANCI, UPI, Regioni, Istat, Abi, Ordine dei dottori commercialisti).

La riforma, che ha interessato tutti gli enti territoriali e i loro enti strumentali, è entrata a regime il 1° gennaio 2015 e costituisce una tappa fondamentale nel percorso di risanamento della finanza pubblica favorendo il coordinamento della finanza pubblica, il consolidamento dei conti delle Amministrazioni pubbliche anche ai fini del rispetto delle regole comunitarie, le attività connesse alla revisione della spesa pubblica e alla determinazione dei fabbisogni e dei costi standard.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) costituisce il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione ed è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali, che consente di affrontare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP diviene quindi lo strumento di collegamento tra il livello della programmazione strategica ed operativa e quello di programmazione esecutiva contenuto nel Piano Esecutivo di Gestione (PEG), capace di favorire il buon governo dell'amministrazione pubblica.

A tale proposito, va ricordato il Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 18/05/2018 "Semplificazione del D.U.P. semplificato", che ha introdotto importanti novità per i comuni con popolazione fino a 5000 abitanti.

Il Decreto in argomento conferma la natura del D.U.P. quale strumento di guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente, strumento che deve individuare le principali scelte che caratterizzano l'azione dell'Amministrazione Comunale, ma, al contempo, concretizza l'obiettivo di semplificare ulteriormente il contenuto del D.U.P. dei piccoli enti.

Rimane tuttavia, almeno per ora, irrisolta la questione degli aspetti temporali, in quanto viene comunque mantenuta la scadenza del 31 luglio che, per gli enti di piccole dimensioni, è fonte di notevoli difficoltà per il reperimento di tutti i dati e degli atti di programmazione, in modo particolare per quanto il Programma Triennale delle Opere Pubbliche, il Programma Triennale di Forniture e Servizi, il Programma delle Alienazioni, il Piano Triennale di Razionalizzazione e Riqualificazione della Spesa, il Programma Triennale di Fabbisogno di personale, documenti che, peraltro, in forza del Decreto n. 14 del 16 gennaio 2018 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, che ne ha modificato modalità e termini di pubblicazione, una volta inseriti nel D.U.P., non necessitano di ulteriori deliberazioni.

La Programmazione di Bilancio

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Le Regioni individuano gli obiettivi generali della programmazione economico-sociale e della pianificazione territoriale e stabiliscono le forme e i modi della partecipazione degli enti locali all'elaborazione dei piani e dei programmi regionali.

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire;
- valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova della affidabilità e credibilità dell'ente.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza il collegamento tra:

- il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- i portatori di interesse di riferimento;
- le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

I contenuti della programmazione, devono essere declinati in coerenza con:

- il programma di governo, che definisce le finalità e gli obiettivi di gestione perseguiti dall'ente anche attraverso il sistema di enti strumentali e società controllate e partecipate (il cd gruppo amministrazione pubblica);
- gli indirizzi di finanza pubblica definiti in ambito comunitario e nazionale.

Guida alla lettura

La nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il nuovo documento, che sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e Programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – ossia lo *“strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modopermanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative”*.

In quest'ottica il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione. Il DUP è articolato in due sezioni: la sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo (5 anni), la seconda pari a quello del bilancio di previsione (3 anni).

La Sezione Strategica (SeS)

Individua gli indirizzi strategici dell'Ente, ossia le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- analisi delle condizioni esterne: considera gli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione e regionali, nonché le condizioni e prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente;
- analisi delle condizioni interne: evoluzione della situazione finanziaria ed economico-patrimoniale dell'ente, analisi degli impegni già assunti e investimenti in corso di realizzazione, quadro delle risorse umane disponibili, organizzazione e modalità di gestione dei servizi, situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati.

Infine, nella SeS sono indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente 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.

Gli obiettivi di Governo

Gli obiettivi strategici dell'Ente dipendono molto dal margine di manovra concesso dall'Autorità Centrale. L'analisi delle condizioni esterne parte quindi da una valutazione di massima sul contenuto degli obiettivi del Governo per il medesimo intervallo, anche se solo presenti al Parlamento e non ancora tradotti in legge. Si tratta di analizzare e valutare l'impatto degli indirizzi presenti nella decisione di finanza pubblica (è il documento governativo paragonabile alla Sezione Strategica del DUP) sulla possibilità di manovra dell'Ente Locale.

Allo stesso tempo, vanno prese in considerazione, laddove disponibili, le direttive per l'intera finanza pubblica richiamate nella Legge di Stabilità (documento paragonabile alla Sezione Operativa del DUP), oltre che gli aspetti quantitativi e finanziari riportati nel bilancio dello Stato (paragonabile, per funzionalità e scopo, al bilancio triennale di un Ente Locale).

La Sezione Operativa (SeO)

La SeO contiene la programmazione operativa dell'ente con un orizzonte temporale corrispondente al bilancio di previsione (triennio 2025/2027) ed è strutturata in due parti.

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2025/2027, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica. Si ricorda che i programmi non possono essere liberamente scelti dall'Ente, bensì devono corrispondere all'elencazione tassativa contenuta nello schema di bilancio di previsione. Per ogni programma sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere nel corso del triennio 2025/2027, che discendono dagli obiettivi strategici indicati nella precedente SeS. Gli ulteriori contenuti minimali della SeO possono essere riassunti nei punti seguenti:

- valutazione dei mezzi finanziari e delle fonti di finanziamento, in cui sono indicate anche le politiche tributarie e tariffarie, nonché gli indirizzi in materia di ricorso all'indebitamento;
- fabbisogno di risorse finanziarie ed evoluzione degli stanziamenti di spesa per programma;
- gli investimenti previsti per il triennio; gli equilibri di bilancio; indirizzi agli organismi partecipati.

Parte 2: contiene lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- il programma triennale delle opere pubbliche 2025/2027 e l'elenco annuale 2025;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SES)

PNRR - Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza

Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) si inserisce all'interno del programma Next Generation EU (NGEU), il pacchetto da 750 miliardi di euro, costituito per circa la metà da sovvenzioni, concordato dall'Unione Europea in risposta alla crisi pandemica. La principale componente del programma NGEU è il Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (Recovery and Resilience Facility, RRF), che ha una durata di sei anni, dal 2021 al 2026, e una dimensione totale di 672,5 miliardi di euro (312,5 sovvenzioni, i restanti 360 miliardi prestiti a tassi agevolati).

Italia Domani, il Piano di Ripresa e Resilienza presentato dall'Italia, prevede investimenti e un coerente pacchetto di riforme, a cui sono allocate risorse per 191,5 miliardi di euro finanziate attraverso il Dispositivo per la Ripresa e la Resilienza e per 30,6 miliardi attraverso il Fondo complementare istituito con il Decreto Legge n.59 del 6 maggio 2021 a valere sullo scostamento pluriennale di bilancio approvato nel Consiglio dei ministri del 15 aprile. Il totale dei fondi previsti ammonta a di 222,1 miliardi.

Il Piano si sviluppa intorno a tre assi strategici condivisi a livello europeo: digitalizzazione e innovazione, transizione ecologica, inclusione sociale. Si tratta di un intervento che intende riparare i danni economici e sociali della crisi pandemica, contribuire a risolvere le debolezze strutturali dell'economia italiana, e accompagnare il Paese su un percorso di transizione ecologica e ambientale. Il PNRR contribuirà in modo sostanziale a ridurre i divari territoriali, quelli generazionali e di genere.

Il Piano si sviluppa lungo sei missioni:

- Digitalizzazione, Innovazione, Competitività, Cultura
- Rivoluzione Verde e Transizione Ecologica
- Infrastrutture per una Mobilità Sostenibile
- Istruzione e Ricerca
- Inclusione e Coesione
- Salute

Il Piano prevede inoltre un ambizioso programma di riforme, per facilitare la fase di attuazione e più in generale contribuire alla modernizzazione del Paese e rendere il contesto economico più favorevole allo sviluppo dell'attività di impresa:

- Riforma della Pubblica Amministrazione per dare servizi migliori, favorire il reclutamento di giovani, investire nel capitale umano e aumentare il grado di digitalizzazione.
- Riforma della giustizia mira a ridurre la durata dei procedimenti giudiziari, soprattutto civili, e il forte peso degli arretrati.

- Interventi di semplificazione orizzontali al Piano, ad esempio in materia di concessione di permessi e autorizzazioni e appalti pubblici, per garantire la realizzazione e il massimo impatto degli investimenti.
- Riforme per promuovere la concorrenza come strumento di coesione sociale e crescita economica.

Il PNRR avrà un impatto significativo sulla crescita economica e della produttività.

La Circolare n.29 del 26 luglio 2022 fornisce indicazioni riguardo le modalità operative attraverso cui il Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato – Servizio Centrale per il PNRR procede ai trasferimenti delle risorse finanziarie allocate nei conti correnti NGEU aperti presso la tesoreria statale in favore delle Amministrazioni titolari delle misure e, laddove previsto, degli Organismi responsabili dell'attuazione dei singoli interventi.

La circolare riguarda esclusivamente la gestione delle risorse relative al PNRR giacenti nei conti correnti di tesoreria statale NGEU e non anche le rimanenti risorse destinate a finanziare interventi del PNRR ma allocate nel bilancio dello Stato che invece seguono le procedure ordinarie di gestione finanziaria e contabile attraverso i capitoli di bilancio/fondo sviluppo e coesione. Individua i soggetti coinvolti nel processo di gestione delle risorse finanziarie PNRR ovvero: il Servizio Centrale per il PNRR, le Amministrazioni centrali titolari delle misure e i Soggetti attuatori.

Le modalità di erogazione delle risorse finanziarie, ai sensi del Decreto del Ministro dell'economia e delle finanze 11 ottobre 2021, sono distinte in:

- Anticipazione iniziale, finalizzata a consentire l'avvio delle attività di realizzazione degli interventi ed erogata generalmente fino ad un massimo del 10 per cento dell'importo assegnato,
- Pagamenti intermedi, finalizzati a rimborsare le spese effettivamente sostenute e rendicontate, erogati fino al raggiungimento (compresa l'anticipazione erogata) del 90 per cento dell'importo della misura PNRR,
- Saldo, nella misura del 10 per cento dell'importo della misura PNRR, erogato sulla base della presentazione della richiesta di pagamento finale attestante la conclusione dell'intervento o la messa in opera della riforma, nonché il raggiungimento dei relativi Milestone e Target, in coerenza con le risultanze del sistema REGIS.

Dati generali del Comune

Codice Istat	103017171
Codice Belfiore	H838
Codice Ministero	1030151620
Ente	Comune di San Felice Del Benaco
Provincia	BS
Codice Fiscale	00843000175
Segretario	Dott.ssa Mattia Manganaro
Superficie territoriale	Superficie totale del Comune ha 2.199 (compreso lago) Superficie urbana ha 699 (superficie terrestre)
Strade extraurbane km	Lunghezza strade esterne al centro urbano consolidato (PGT) km 12,100
Strade urbane km	Lunghezza strade interne al centro urbano consolidato (PGT) km 20,500
Strade comunali km	Totale strade comunali km 32,600

Analisi demografica

Caratteristiche generali della popolazione

Il fattore demografico

Il Comune è l'Ente Locale che rappresenta la propria comunità, ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che caratterizzano il Comune. La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che un'Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi. L'andamento demografico, nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età sono fattori importanti che incidono sulle decisioni del Comune.

Tali elementi hanno, pertanto, una importanza fondamentale per quanto attiene sia l'erogazione dei servizi che la politica degli investimenti che ciascun Ente deve garantire e saper attuare.

Nei prossimi paragrafi saranno esposti alcuni dati che si ritiene possano essere molto interessanti per definire le caratteristiche e le peculiarità del nostro territorio comunale, a partire da quelli relativi all'andamento della popolazione registrato negli ultimi anni.

Andamento demografico generale

<i>Anno</i>	<i>Residenti</i>	<i>Maschi</i>	<i>Femmine</i>	<i>Nati</i>	<i>Morti</i>	<i>Saldo naturale</i>	<i>Iscritti</i>	<i>Cancellati</i>	<i>Saldo migratorio</i>	<i>Variazione</i>
2002	3.017	1.456	1.561	28	33	-5	190	132	58	53
2003	3.104	1.499	1.605	26	39	-13	252	152	100	87
2004	3.198	1.558	1.640	47	24	23	209	138	71	94
2005	3.221	1.568	1.653	27	37	-10	205	172	33	23
2006	3.254	1.594	1.660	34	40	-6	195	156	39	33
2007	3.374	1.633	1.741	43	20	23	234	137	97	120
2008	3.362	1.625	1.737	26	28	-2	145	155	-10	-12
2009	3.384	1.636	1.748	22	31	-9	206	175	31	22
2010	3.402	1.625	1.777	22	44	-22	196	156	40	18
2011	3.396	1.633	1.763	25	42	-17	158	147	11	-6
2012	3.395	1.631	1.764	36	32	4	181	186	-5	-1
2013	3.412	1.650	1.762	26	36	-10	181	154	27	17
2014	3.391	1.649	1.742	22	37	-15	120	126	-6	-21
2015	3.391	1.647	1.744	28	45	-17	137	120	17	0
2016	3.413	1.664	1.749	22	41	-19	166	125	41	22
2017	3.395	1.652	1.743	18	28	-10	152	160	-8	-18
2018	3.427	1.668	1.759	25	29	-4	188	152	36	32
2019	3.448	1.682	1.766	19	43	-24	189	162	27	3
2020	3.471	1.672	1.799	26	37	-11	168	129	39	28
2021	3.465	1.685	1.780	23	44	-21	160	135	25	4
2022	3.461	1.682	1.779	13	30	-17	200	187	13	-4
2023	3.443	1.668	1.775	19	41	-22	150	150	0	-22

Fonte: Servizi demografici comunali e Istat - <http://demo.istat.it> - <http://dwcis.istat.it>

Densità abitativa

<i>Anno</i>	<i>Residenti</i>	<i>Superficie in kmq</i>	<i>Densità</i>
1990	2.408	26,00	92,62
1991	2.411	26,00	92,73
1992	2.414	26,00	92,85
1993	2.513	26,00	96,65
1994	2.574	26,00	99,00
1995	2.592	26,00	99,69
1996	2.655	26,00	102,12
1997	2.782	26,00	107,00
1998	2.818	26,00	108,38
1999	2.900	26,00	111,54
2000	2.939	26,00	113,04
2001	2.964	26,00	114,00
2002	3.017	26,00	116,04
2003	3.104	26,00	119,38
2004	3.198	26,00	123,00
2005	3.221	26,00	123,88
2006	3.254	26,00	125,15
2007	3.374	26,00	129,77
2008	3.362	26,00	129,31
2009	3.384	26,00	130,15
2010	3.402	26,00	130,85
2011	3.396	26,00	130,62
2012	3.395	26,00	130,58
2013	3.412	26,00	131,23
2014	3.391	26,00	130,42
2015	3.391	26,00	130,42
2016	3.413	26,00	131,27
2017	3.395	26,00	130,58
2018	3.427	26,00	131,81
2019	3.448	26,00	132,62
2020	3.471	26,00	133,50
2021	3.465	26,00	133,27
2022	3.461	26,00	133,12
2023	3.443	26,00	132,42

Fonte: Servizi demografici comunali e Istat - <http://demo.istat.it> - <http://dwcis.istat.it>

Famiglie e convivenze

Anno	Residenti	Famiglie	Convivenze	Residenti in famiglia	Residenti in convivenza	Componenti medi per famiglia
2002	3.017	-	-	-	-	-
2003	3.104	1.343	5	3.013	91	2,24
2004	3.198	1.391	5	3.100	98	2,23
2005	3.221	1.415	5	3.126	95	2,21
2006	3.254	1.455	5	3.170	84	2,18
2007	3.374	1.501	5	3.284	90	2,19
2008	3.362	1.501	5	3.266	96	2,18
2009	3.384	1.514	5	3.290	94	2,17
2010	3.402	1.555	5	3.315	87	2,13
2011	3.396	1.575	5	3.317	79	2,11
2012	3.395	1.536	5	3.317	78	2,16
2013	3.412	1.551	5	3.347	65	2,16
2014	3.391	1.548	4	3.330	61	2,15
2015	3.391	1.543	4	3.341	50	2,17
2016	3.413	1.574	4	3.367	46	2,14
2017	3.395	1.581	4	3.349	46	2,12
2018	3.427	1.603	5	3.365	62	2,10
2019	3.448	1.616	5	3.383	65	2,09
2020	3.471	-	5	3.415	56	-
2021	3.465	-	5	3.424	41	-
2022	3.461	-	-	-	-	-
2023	3.443	-	-	-	-	-

Fonte: Servizi demografici comunali e Istat - <http://demo.istat.it> - <http://dwcis.istat.it>

Stranieri residenti

Anno	Residenti	Maschi	Femmine	Nati	Morti	Saldo naturale	Iscritti	Cancellati	Saldo migratorio	Variazione
2004	236	113	123	8	1	7	61	34	27	34
2005	231	108	123	0	1	-1	43	45	-2	-3
2006	216	104	112	2	0	2	44	58	-14	-12
2007	250	116	134	4	0	4	70	36	34	38
2008	248	117	131	2	2	0	46	42	4	4
2009	249	121	128	4	0	4	42	44	-2	2
2010	279	129	150	2	0	2	55	26	29	31
2011	284	128	156	4	0	4	36	33	3	7
2012	291	134	157	6	0	6	40	39	1	7
2013	287	135	152	3	0	3	31	38	-7	-4
2014	300	142	158	3	0	3	42	32	10	13
2015	315	152	163	8	0	8	41	34	7	15
2016	302	140	162	4	2	2	28	43	-13	-11
2017	284	138	146	3	0	3	27	48	-21	-18
2018	288	150	138	1	0	1	54	51	3	4
2019	288	145	143	0	0	0	41	35	6	6
2020	291	140	151	2	2	0	32	40	-8	-8
2021	289	138	151	2	1	1	44	33	11	12
2022	295	133	162	1	1	0	48	42	6	6
2023	292	128	164	1	0	1	40	32	8	9

Fonte: Servizi demografici comunali e Istat - <http://demo.istat.it> - <http://dwcis.istat.it>

Stato civile della popolazione

Anno	Maschi	Femmine	Popolazione
1981	1.072	1.192	2.264
1991	1.139	1.239	2.378
2001	1.398	1.486	2.884
2011	1.633	1.763	3.396
2022	1.679	1.786	3.465

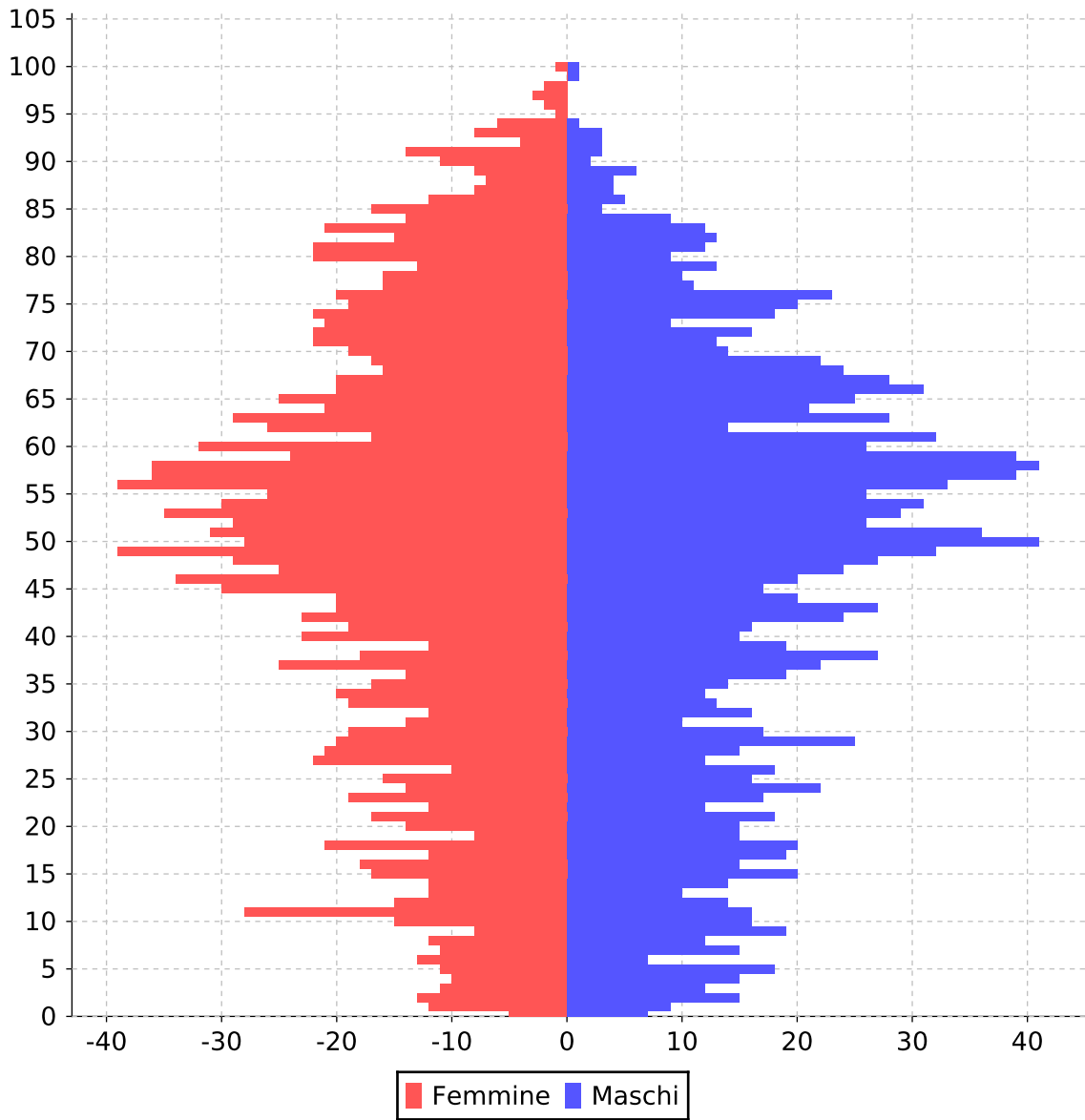
	1981	1991	2001	2011	2022
Minori di anni 25	853	802	798	768	744
Celibi/Nubili	1.021	979	1.185	1.432	1.527
Coniugati totale	1.062	1.185	1.430	1.632	1.498
Divorziati totale	12	32	57	108	195
Vedovi totale	169	182	212	224	245

	1981	1991	2001	2011	2022
Minori di anni 25 maschi	460	427	416	379	388
Celibi maschi	509	508	614	735	799
Coniugati maschi	534	588	721	815	752
Divorziati maschi	5	15	27	52	90
Vedovi maschi	24	28	36	31	38

	1981	1991	2001	2011	2022
Minori di anni 25 femmine	393	375	382	389	356
Nubili femmine	512	471	571	697	728
Coniugate femmine	528	597	709	817	746
Divorziate femmine	7	17	30	56	105
Vedove femmine	145	154	176	193	207

Fonte: Servizi demografici comunali e Istat - <http://demo.istat.it> - <http://dwcis.istat.it>

Piramide delle età



Fonte: Servizi demografici comunali e Istat - <http://demo.istat.it> - <http://dwcis.istat.it>

Dettaglio della popolazione straniera per nazionalità

	2019	2020	2021	2022
TOTALE CITTADINI STRANIERI	288	291	289	295

Nazionalità	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%
Albania	42	14,58%	46	15,81%	43	14,88%	44	14,92%
Romania	40	13,89%	39	13,40%	41	14,19%	38	12,88%
Germania	23	7,99%	22	7,56%	26	9,00%	30	10,17%
Sri Lanka	13	4,51%	18	6,19%	13	4,50%	21	7,12%
Ucraina	18	6,25%	20	6,87%	22	7,61%	21	7,12%
Venezuela	4	1,39%	3	1,03%	7	2,42%	10	3,39%
India	18	6,25%	18	6,19%	21	7,27%	10	3,39%
Brasile	7	2,43%	7	2,41%	7	2,42%	8	2,71%
Pakistan	7	2,43%	7	2,41%	10	3,46%	8	2,71%
Polonia	4	1,39%	3	1,03%	6	2,08%	7	2,37%
Argentina	5	1,74%	5	1,72%	5	1,73%	7	2,37%
Senegal	11	3,82%	8	2,75%	7	2,42%	7	2,37%
Tunisia	5	1,74%	5	1,72%	5	1,73%	5	1,69%
Gambia	6	2,08%	6	2,06%	3	1,04%	4	1,36%
Marocco	6	2,08%	12	4,12%	10	3,46%	4	1,36%
Paesi Bassi	4	1,39%	7	2,41%	3	1,04%	4	1,36%
Svizzera	5	1,74%	3	1,03%	3	1,04%	3	1,02%
Macedonia	7	2,43%	7	2,41%	6	2,08%	3	1,02%
Nigeria	3	1,04%	3	1,03%	2	0,69%	3	1,02%
Moldova	3	1,04%	2	0,69%	2	0,69%	3	1,02%
Francia	2	0,69%	1	0,34%	3	1,04%	3	1,02%
Stati Uniti	4	1,39%	5	1,72%	3	1,04%	3	1,02%

Nazionalità	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%
Finlandia	2	0,69%	2	0,69%	2	0,69%	2	0,68%
Bulgaria	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	2	0,68%
Regno Unito	1	0,35%	2	0,69%	2	0,69%	2	0,68%
Ungheria	3	1,04%	2	0,69%	2	0,69%	2	0,68%
Spagna	3	1,04%	2	0,69%	2	0,69%	2	0,68%
Filippine	1	0,35%	3	1,03%	2	0,69%	2	0,68%
Egitto	5	1,74%	3	1,03%	2	0,69%	2	0,68%
Perù	2	0,69%	2	0,69%	2	0,69%	2	0,68%
Serbia	4	1,39%	5	1,72%	3	1,04%	2	0,68%
Guinea	0	0,00%	0	0,00%	1	0,35%	1	0,34%
Congo	1	0,35%	1	0,34%	1	0,35%	1	0,34%
Colombia	2	0,69%	2	0,69%	2	0,69%	1	0,34%
Cipro	0	0,00%	1	0,34%	1	0,35%	1	0,34%
Irlanda	0	0,00%	1	0,34%	1	0,35%	1	0,34%
Kosovo	0	0,00%	0	0,00%	1	0,35%	1	0,34%
Lettonia	1	0,35%	0	0,00%	1	0,35%	1	0,34%
Uruguay	0	0,00%	0	0,00%	1	0,35%	1	0,34%
Austria	2	0,69%	1	0,34%	1	0,35%	1	0,34%
Burkina Faso	0	0,00%	0	0,00%	1	0,35%	1	0,34%
Repubblica Ceca	1	0,35%	1	0,34%	0	0,00%	1	0,34%
Repubblica Democratica del Congo	0	0,00%	1	0,34%	1	0,35%	1	0,34%
Repubblica Dominicana	2	0,69%	2	0,69%	2	0,69%	1	0,34%
Slovacchia	0	0,00%	1	0,34%	1	0,35%	1	0,34%
Slovenia	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	1	0,34%
Togo	0	0,00%	0	0,00%	1	0,35%	1	0,34%
Belgio	1	0,35%	1	0,34%	1	0,35%	1	0,34%
Bangladesh	5	1,74%	4	1,37%	5	1,73%	1	0,34%
Croazia	1	0,35%	1	0,34%	1	0,35%	1	0,34%

Nazionalità	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%
Bolivia	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Ghana	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Cuba	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Dominica	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Federazione Russa	1	0,35%	1	0,34%	0	0,00%	0	0,00%
Messico	2	0,69%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Malta	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Bielorussia	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Cina	0	0,00%	2	0,69%	0	0,00%	0	0,00%
Malaysia	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Etiopia	0	0,00%	1	0,34%	0	0,00%	0	0,00%
Guinea Bissau	1	0,35%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Svezia	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Eritrea	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%	0	0,00%
Thailandia	2	0,69%	1	0,34%	0	0,00%	0	0,00%
Danimarca	1	0,35%	1	0,34%	1	0,35%	0	0,00%

Fonte: Servizi demografici comunali e Istat - <http://demo.istat.it> - <http://dwcis.istat.it>

Analisi dei redditi

Reddito della popolazione

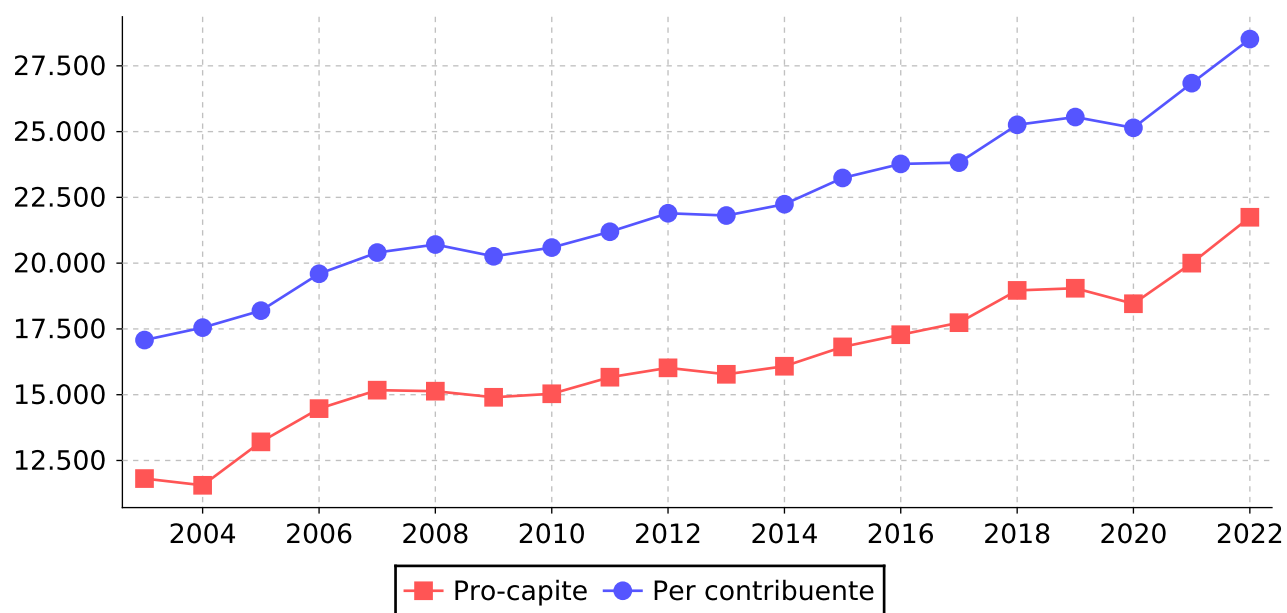
La conoscenza della situazione socio-economica del territorio rappresenta una tappa fondamentale nel processo di programmazione. Il contesto esterno infatti influenza le scelte ed orienta l'Amministrazione nell'individuazione degli obiettivi, al fine di rispondere al meglio alle esigenze della comunità amministrata e di garantire un ottimale impiego delle risorse. L'analisi si concentra sul territorio, la popolazione, l'economia insediata ed il mercato del lavoro.

Il Ministero delle Finanze ha messo a disposizione dei Comuni i dati consolidati delle dichiarazioni dei redditi relativi ai propri residenti. Di seguito vengono riportate alcune tabelle riassuntive che si ritengono significative ai fini della valutazione socio-economica del territorio.

Anno	Residenti	Contribuenti	Contrib. / Resid.	Reddito dichiarato	Reddito procapite	Reddito medio
2003	3.104	2.147	69,2%	36.664.372	11.811,98	17.077,02
2004	3.198	2.106	65,9%	36.959.500	11.557,07	17.549,62
2005	3.221	2.338	72,6%	42.539.066	13.206,79	18.194,64
2006	3.254	2.403	73,8%	47.087.387	14.470,62	19.595,25
2007	3.374	2.509	74,4%	51.190.743	15.172,12	20.402,85
2008	3.362	2.457	73,1%	50.880.521	15.134	20.708,39
2009	3.384	2.489	73,6%	50.426.147	14.901,34	20.259,60
2010	3.402	2.484	73,0%	51.150.868	15.035,53	20.592,14
2011	3.396	2.510	73,9%	53.196.504	15.664,46	21.193,83
2012	3.395	2.484	73,2%	54.389.652	16.020,52	21.896,00
2013	3.412	2.468	72,3%	53.826.527	15.775,65	21.809,78
2014	3.391	2.452	72,3%	54.532.886	16.081,65	22.240,17
2015	3.391	2.454	72,4%	57.025.190	16.816,63	23.237,65
2016	3.413	2.481	72,7%	58.978.063	17.280,42	23.771,89
2017	3.395	2.528	74,5%	60.217.758	17.737,19	23.820,32
2018	3.427	2.573	75,1%	64.990.525	18.964,26	25.258,66
2019	3.448	2.570	74,5%	65.671.128	19.046,15	25.552,97
2020	3.471	2.548	73,4%	64.065.890	18.457,47	25.143,60
2021	3.465	2.582	74,5%	69.302.494	20.000,72	26.840,63
2022	3.461	2.639	76,2%	75.254.874	21.743,68	28.516,44

Fonte: M.E.F. - Dipartimento delle Finanze - http://www1.finanze.gov.it/finanze2/analisi_stat

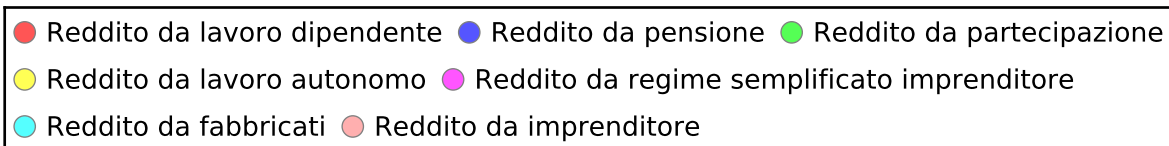
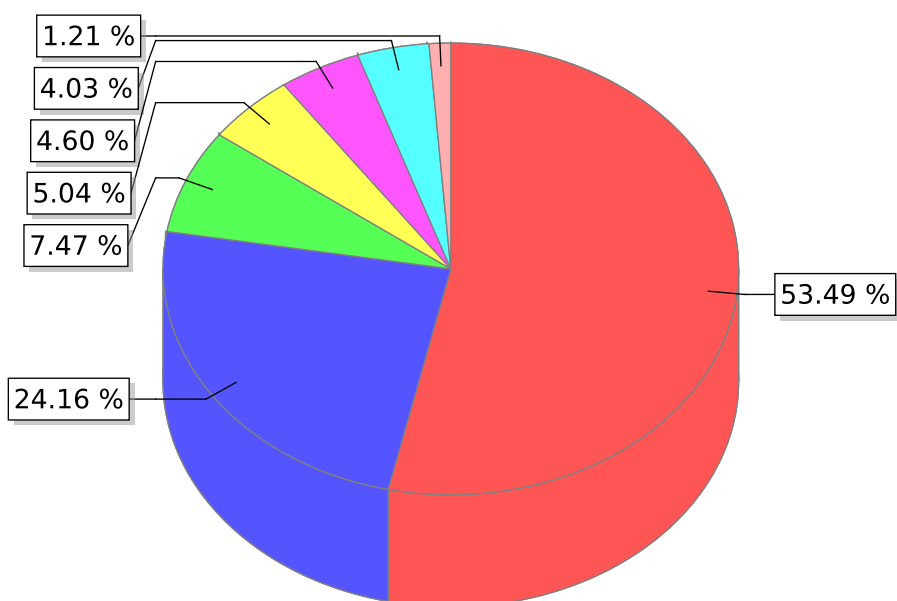
Serie storica dei redditi



Fonte: M.E.F. - Dipartimento delle Finanze - http://www1.finanze.gov.it/finanze2/analisi_stat

Tipologia di reddito anno 2022

Descrizione	Ammontare	Numero percettori	Ammontare medio	Quota ammontare
Reddito da lavoro dipendente	37.968.492,00	1.462	25.970,241	53,49%
Reddito da pensione	17.151.971,00	846	20.274,197	24,16%
Reddito da partecipazione	5.301.999,00	222	23.882,868	7,47%
Reddito da lavoro autonomo	3.576.560,00	53	67.482,251	5,04%
Reddito da regime semplificato imprenditore	3.262.908,00	100	32.629,047	4,60%
Reddito da fabbricati	2.860.464,00	1.323	2.162,104	4,03%
Reddito da imprenditore	857.226,00	15	57.148,362	1,21%
Totale	70.979.620,00			



Fonte: M.E.F. - Dipartimento delle Finanze - http://www1.finanze.gov.it/finanze2/analisi_stat

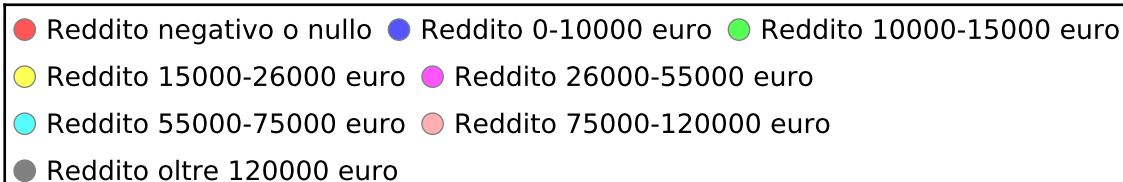
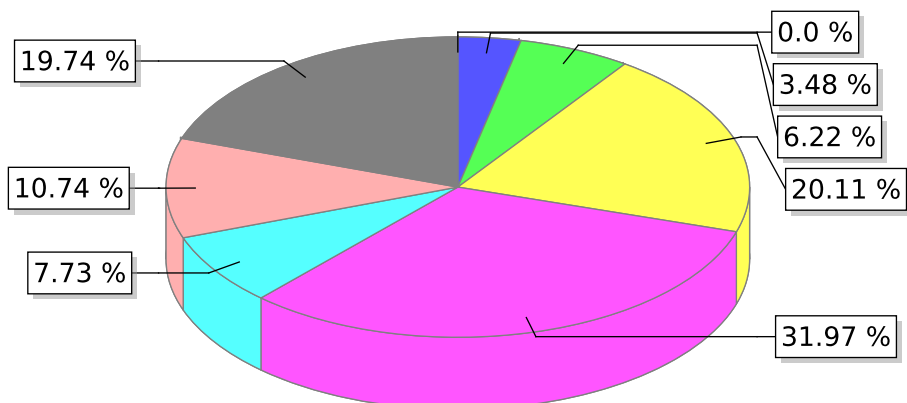
Dettaglio per fasce di reddito anno 2022

Descrizione	Ammontare	Numero percettori	Ammontare medio	Quota ammontare	Quota frequenza
Reddito negativo o nullo	0,00	0	0,00	0,00%	0,00%
Reddito 0-10000 euro	2.618.735,00	606	4.321,345	3,48%	22,96%
Reddito 10000-15000 euro	4.680.278,00	369	12.683,68	6,22%	13,98%
Reddito 15000-26000 euro	15.136.134,00	746	20.289,724	20,11%	28,27%
Reddito 26000-55000 euro	24.059.348,00	675	35.643,479	31,97%	25,58%
Reddito 55000-75000 euro	5.819.939,00	93	62.579,983	7,73%	3,52%
Reddito 75000-120000 euro	8.082.401,00	85	95.087,059	10,74%	3,22%
Reddito oltre 120000 euro	14.858.039,00	65	228.585,18	19,74%	2,46%
Totale	75.254.874,00				

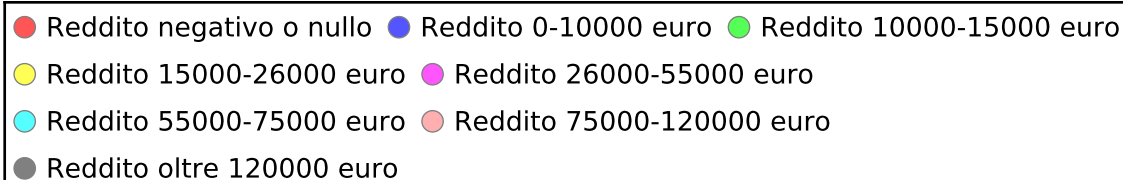
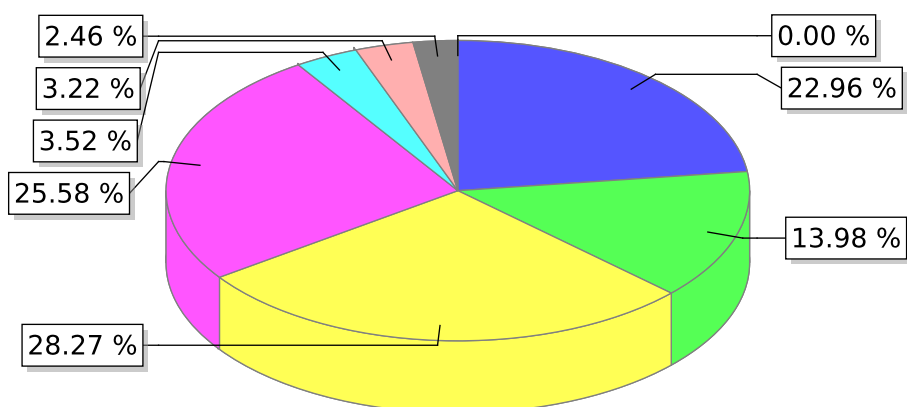
Fonte: M.E.F. - Dipartimento delle Finanze - http://www1.finanze.gov.it/finanze2/analisi_stat

Grafico delle fasce di reddito anno 2022

Quota dell'ammontare totale



Quota della frequenza



Fonte: M.E.F. - Dipartimento delle Finanze - http://www1.finanze.gov.it/finanze2/analisi_stat

Società partecipate

Partecipazioni dirette

<i>Società partecipate</i>	<i>Numero azioni/Quote</i>	<i>Valore nominale</i>	<i>Quota</i>
Garda Uno Spa - C.F. 87007530170	264.000	264.000	2,64000%

ELENCO ENTI DI DIRITTO PRIVATO CONTROLLATI

- Fondazione "Raffaele Cominelli"
- Scuola Materna "Anna Maria Borghese"

Personale dipendente

Programmazione delle risorse finanziarie da destinare al fabbisogno di personale

Per il raggiungimento degli obiettivi è fondamentale l'apporto delle risorse umane sia sotto il profilo quantitativo (numero di persone necessarie allo svolgimento dei servizi, individuato nella dotazione organica) che sotto il profilo qualitativo (adeguatezza delle competenze e delle professionalità, disponibilità al cambiamento, senso di appartenenza, grado di autonomia e di coinvolgimento). Nell'ultimo decennio la provvista di personale è stata caratterizzata da un quadro normativo via via più restrittivo, sia in termini di reclutamento del personale che in termini di incentivazione. La conseguenza è stata quella di un progressivo invecchiamento e di una costante riduzione del personale in servizio, a fronte di nuovi carichi di lavoro e di un quadro normativo in costante evoluzione che richiede un aggiornamento professionale continuo. I tagli alla formazione hanno ulteriormente compromesso il quadro, rendendo difficile l'attuazione di un percorso di adeguamento delle competenze e professionalità necessarie a garantire un buon livello di erogazione dei servizi. La programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2025/2027 verrà predisposta in base alle previsioni che saranno contenute nel bilancio di previsione finanziario 2025/2027, oltre che nel rispetto dei limiti posti dalle leggi vigenti.

Propedeutica alla definizione della programmazione triennale del fabbisogno di personale è la revisione della dotazione organica complessiva dell'Ente e, contestualmente, alla ricognizione del personale in esubero.

A tal fine, sono state valutate le proposte dei Responsabili di Area riguardanti i profili professionali necessari al raggiungimento degli obiettivi indicati negli strumenti di programmazione economico-finanziaria ed allo svolgimento dei compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti, ai sensi dell'art. 16 e 17, del D.Lgs. n. 165/2001, tenuto conto del contingente di personale in servizio e degli attuali vincoli normativi in materia di assunzioni e di spesa del personale.

La programmazione delle risorse finanziarie per tutti gli anni previsti dal presente Documento Unico di Programmazione, da destinare al fabbisogno di personale, è determinata tenendo conto del personale in servizio e della spesa connessa alle facoltà assunzionali previste dalla legislazione vigente. Tale programmazione tiene conto delle esigenze di funzionalità e ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi ed è presupposto necessario per la formulazione delle previsioni di bilancio e della predisposizione del Piano triennale dei fabbisogni nell'ambito del Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO).

Contenimento delle spese per il personale

La spesa per il personale prevista per gli esercizi 2025/2027 dovrà tener conto della programmazione del fabbisogno, del piano delle assunzioni e:

- dei vincoli disposti dall'art. 3, comma 5 e 5 quater del D.L. 90/2014, del comma 228 della Legge 208/2015 e dell'art. 16 comma 1 bis del D.L. 113/2016, e dell'art. 22 D.L. 50/2017 sulle assunzioni di personale a tempo indeterminato per gli enti soggetti al pareggio di bilancio e al comma 762 della Legge 208/2015, comma 562 della Legge 296/2006, per gli enti che nel 2015 non erano assoggettati al patto di stabilità;
- dei vincoli disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010 sulla spesa per personale a tempo determinato, con convenzioni o con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, che obbligano a non superare la spesa dell'anno 2009;
- dell'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto al valore medio del triennio 2011/2013.

Si evidenzia che la nuova disciplina introdotta dall'art. 33, comma 2, del D.L. n. 34/2019, resa attuativa dal D.M. del 17 marzo 2020 con decorrenza dal 20 aprile 2020, prevede che i Comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i "Piani triennali dei fabbisogni di personale" e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'Organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'Amministrazione, non superiore al valore-soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del "Fondo crediti dubbia esigibilità" stanziato in bilancio di previsione; pertanto, per la spesa relativa al personale, sono adottati determinati valori soglia, differenziati per fasce demografiche e basati sul rapporto tra la stessa spesa per il personale e la media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati; è stato introdotto un nuovo modello di gestione delle assunzioni, non ponendo più il limite di spesa-economico sostenuto nel triennio 2011/2013, quindi a carattere rigido, come era disposto dall'art. 1, commi 557 e 562, della Legge n. 296/2006, ma facendo riferimento ad una diversa modalità di governo della spesa corrente per il personale, ovvero la capacità assunzionale degli Enti dovrà essere definita sulla base di un valore soglia, definito come percentuale, differenziato per fascia demografica, sulla base di un parametro finanziario di flusso, a carattere variabile, quale la media delle entrate correnti relative agli ultimi 3 rendiconti approvati dall'Ente, calcolato al netto del "Fondo crediti di dubbia esigibilità".

Il criterio, quindi, è quello della sostenibilità finanziaria della spesa, ossia sulla sostenibilità del rapporto tra spese di personale ed entrate correnti.

Incarichi di collaborazione, consulenza, studio, ricerca

PROGRAMMA DEGLI INCARICHI DI COLLABORAZIONE AUTONOMA AI SENSI DELL'ART. 3, COMMA 55, DELLA LEGGE 24/12/2007 N. 244 (LEGGE FINANZIARIA 2008) PER GLI ANNI 2025/2027

L'art. 3 – comma 55 – della Legge 24/12/2007 n. 244, come sostituito dall'art. 46, comma 2, del D.L. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133 così dispone: “Gli enti locali possono stipulare contratti di collaborazione autonoma, indipendentemente dall'oggetto della prestazione, solo con riferimento alle attività istituzionali stabilite dalla legge o previste nel programma approvato dal Consiglio ai sensi dell'art. 42, comma 2, del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267”.

L'art. 3 – comma 56 – della medesima legge n. 244/2007, come sostituito dall'art. 46, comma 3, del D.L. 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133 stabilisce che “con il Regolamento sull'Ordinamento degli uffici e dei servizi emanato ai sensi dell'art. 89 del decreto legislativo 18/08/2000, n. 267, sono fissati, in conformità a quanto stabilito dalle disposizioni vigenti, i limiti, i criteri e le modalità per l'affidamento di incarichi di collaborazione autonoma, che si applicano a tutte le tipologie di prestazioni. La violazione delle disposizioni regolamentari richiamate costituisce illecito disciplinare e determina responsabilità erariale. Il limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione è fissato nel bilancio preventivo degli enti territoriali”.

I Responsabili di Area, di conseguenza, hanno redatto i programmi per l'affidamento degli incarichi di collaborazione predisposti in conformità alle soprarichiamate disposizioni ed allegati al Documento Unico di Programmazione (DUP) per farne parte integrale e sostanziale.

L'affidamento dei suddetti incarichi avverrà nel rispetto delle disposizioni del Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e Servizi che definisce tra l'altro, i limiti, i criteri, le modalità di conferimento di incarichi esterni.

AREA AMMINISTRATIVA

Programma incarichi di collaborazione autonoma anno 2025/2027

- Incarichi di collaborazione per affari a carattere generale a supporto delle scelte dell'Amministrazione anche conseguenti a cause e ricorsi e supporto nel settore dell'area informatica.

- Incarichi di assistenza legale ai vari servizi dell'Ente.
- Incarichi a supporto della comunicazione istituzionale.

Motivazioni generali: Supporto alla struttura su temi di particolare complessità.

Rilevazione dell'inesistenza di professionalità interne: all'interno della struttura organizzativa dell'ente non sono presenti specifiche figure professionali in grado di svolgere tali incarichi.

Durata prevista: Triennio 2025/2027.

AREA TECNICA

Programma incarichi di collaborazione autonoma anno 2025/2027

- Incarichi di collaborazione a supporto dei settori tecnici in materia di urbanistica e di edilizia privata, di espletamento gare ed espropri, ecologia e ambiente – servizio igiene urbana, protezione civile.

Motivazioni generali: Supporto alla struttura su temi di particolare complessità.

Rilevazione dell'inesistenza di professionalità interne: all'interno della struttura organizzativa dell'ente non sono presenti specifiche figure professionali in grado di svolgere tali incarichi.

Durata prevista: Triennio 2025/2027.

AREA FINANZIARIA E TRIBUTARIA

Programma incarichi di collaborazione autonoma anno 2025/2027

- Incarichi di collaborazione di natura fiscale e tributaria necessaria e indispensabile per la continua evoluzione normativa della materia.

- Incarichi di collaborazione per implementazione controllo di gestione.
- Incarichi di assistenza legale per procedure di riscossione coattiva entrate comunali.

Motivazioni generali: Supporto alla struttura su temi di particolare complessità.

Rilevazione dell'inesistenza di professionalità interne: all'interno della struttura organizzativa dell'ente non sono presenti specifiche figure professionali in grado di svolgere tali incarichi.

Durata prevista: Triennio 2025/2027.

AREA POLIZIA LOCALE

Programma incarichi di collaborazione autonoma anno 2025/2027

- Incarichi di collaborazione in materia di viabilità.
- Incarichi professionali esterni per la videosorveglianza.

Motivazioni generali: Supporto alla struttura su temi di particolare complessità

Rilevazione dell'inesistenza di professionalità interne: all'interno della struttura organizzativa dell'ente non sono presenti specifiche figure professionali in grado di svolgere tali incarichi.

Durata prevista: Triennio 2025/2027.

Patrimonio dell'ente

Conto del patrimonio finanziario

Voci principali

Attivo 2023

	<i>Consistenza iniziale</i>	<i>Consistenza finale</i>
A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA	0,00	0,00
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00
1 Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00
2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00
3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	38.099,46	32.366,14
4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00
5 Avviamento	0,00	0,00
6 Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00
9 Altre	0,00	83.492,72
Totale immobilizzazioni immateriali	38.099,46	115.858,86
II 1 Beni demaniali	10.678.516,73	10.605.323,12
1.1 Terreni	4.162.986,64	4.162.986,64
1.2 Fabbricati	0,00	0,00
1.3 Infrastrutture	6.211.684,06	6.165.198,22
1.9 Altri beni demaniali	303.846,03	277.138,26
III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	8.330.724,14	8.418.339,61
2.1 Terreni	1.958.909,72	1.958.909,72
2.2 Fabbricati	6.038.510,38	6.051.305,05
2.3 Impianti e macchinari	167.217,01	166.248,01
a - di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
a - di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
a - di cui in leasing finanziario	0,00	0,00
2.4 Attrezzature industriali e commerciali	1.559,04	1.439,12
2.5 Mezzi di trasporto	57.975,18	117.786,11

2.6 Macchine per ufficio e hardware	6.089,31	23.695,93
2.7 Mobili e arredi	68.591,36	70.001,98
2.8 Infrastrutture	0,00	0,00
2.99 Altri beni materiali	31.872,14	28.953,69
3 Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.437.144,07	3.140.015,22
Totale immobilizzazioni materiali	20.446.384,94	22.163.677,95
1 Partecipazioni in	699.047,55	757.862,79
a - imprese controllate	0,00	0,00
b - imprese partecipate	699.047,55	757.862,79
c - altri soggetti	0,00	0,00
2 Crediti verso	0,00	0,00
a - altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
c - imprese partecipate	0,00	0,00
d - altri soggetti	0,00	0,00
3 Altri titoli	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni finanziarie	699.047,55	757.862,79
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	21.183.531,95	23.037.399,60
I Rimanenze	0,00	0,00
Totale rimanenze	0,00	0,00
1 Crediti di natura tributaria	188.488,01	511.261,55
a - crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00
b - altri crediti da tributi	188.488,01	511.261,55
c - crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00
2 Crediti per trasferimenti e contributi	1.045.035,67	1.117.044,77
a - verso amministrazioni pubbliche	1.041.079,90	1.111.196,38
b - imprese controllate	0,00	0,00
b - imprese controllate	0,00	0,00
c - imprese partecipate	0,00	0,00
d - verso altri soggetti	3.955,77	5.848,39

3 Verso clienti ed utenti	94.561,96	81.288,71
4 Altri Crediti	87.325,75	75.785,51
a - verso l'erario	0,00	9.420,00
b - per attività svolta per c/terzi	0,00	0,00
c - altri	87.325,75	66.365,51
Totale crediti	1.415.411,39	1.785.380,54
1 Partecipazioni	0,00	0,00
2 Altri titoli	0,00	0,00
Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00
1 Conto di tesoreria	4.772.636,47	4.579.402,13
a - istituto tesoriere	4.772.636,47	4.579.402,13
b - presso Banca d'Italia	0,00	0,00
2 Altri depositi bancari e postali	35.969,64	2.398,32
3 Denaro e valori in cassa	0,00	0,00
4 Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00
Totale disponibilità liquide	4.808.606,11	4.581.800,45
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	6.224.017,50	6.367.180,99
1 Ratei attivi	0,00	0,00
2 Risconti attivi	19.854,62	13.275,25
TOTALE RATEI E RISCONTI (D)	19.854,62	13.275,25
TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C+D)	27.427.404,07	29.417.855,84

Passivo 2023

	Consistenza iniziale	Consistenza finale
I Fondo di dotazione	0,00	0,00
II Riserve	20.887.106,57	21.851.979,29
b - da capitale	0,00	0,00
c - da permessi di costruire	2.651.939,32	3.627.564,99
d - riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	17.941.553,84	17.887.790,66
e - altre riserve indisponibili	293.613,41	336.623,64
f - altre riserve disponibili	0,00	0,00
III Risultato economico dell'esercizio	-69.568,19	-700.596,42
IV Risultati economici di esercizi precedenti	0,00	0,00
V Riserve negative per i beni indisponibili	0,00	0,00
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	20.817.538,38	21.151.382,87
1 Per trattamento di quiescenza	5.510,00	10.000,00
2 Per imposte	0,00	0,00
3 Altri	130.327,19	61.506,00
TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	135.837,19	71.506,00
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00
TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00
1 Debiti da finanziamento	2.304.023,19	2.073.339,00
a - prestiti obbligazionari	0,00	0,00
b - v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	161.597,49
c - verso banche e tesoriere	0,00	0,00
d - verso altri finanziatori	2.304.023,19	1.911.741,51
2 Debiti verso fornitori	1.901.515,85	3.604.465,51
3 Acconti	0,00	0,00
4 Debiti per trasferimenti e contributi	88.749,06	82.833,88
a - enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00
b - altre amministrazioni pubbliche	10.478,48	8.763,03

c - imprese controllate	0,00	0,00
d - imprese partecipate	0,00	0,00
e - altri soggetti	78.270,58	74.070,85
5 Altri debiti	627.626,31	728.137,84
a - tributari	126.355,74	154.046,94
b - verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	21.809,30	39.901,90
c - per attività svolta per c/terzi (2)	118,99	118,99
d - altri	479.342,28	534.070,01
TOTALE DEBITI (D)	4.921.914,41	6.488.776,23
I Ratei passivi	55.400,00	62.100,00
II Risconti passivi	1.496.714,09	1.644.090,74
1 Contributi agli investimenti	1.449.120,55	1.642.124,48
a - da altre amministrazioni pubbliche	1.449.120,55	1.642.124,48
b - da altri soggetti	0,00	0,00
2 Concessioni pluriennali	0,00	0,00
3 Altri risconti passivi	47.593,54	1.966,26
TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	1.552.114,09	1.706.190,74
TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D+E)	27.427.404,07	29.417.855,84
1) Impegni su esercizi futuri	1.809.930,28	396.843,63
2) Beni di terzi in uso	0,00	0,00
3) Beni dati in uso a terzi	0,00	0,00
4) Garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00
5) Garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00
6) Garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00
7) Garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00
TOTALE CONTI D'ORDINE	1.809.930,28	396.843,63

Conto del patrimonio ultimo rendiconto dell'ente

Inventario dei beni immobili

La gestione patrimoniale di un ente locale deve essere intesa come l'insieme di tutte le attività e le operazioni inerenti la conservazione, l'utilizzazione e la trasformazione dei beni compresi nel patrimonio dell'ente. Le categorie dei beni immobiliari, sebbene questi ultimi abbiano la medesima finalità di dover essere utilizzati per fini di pubblico interesse, hanno in realtà un regime giuridico diverso. I beni demaniali (individuabili dalla lettura combinata degli artt. 822 e 824 c.c.) hanno come loro naturale e necessaria destinazione l'adempimento di una pubblica funzione e, pertanto, assoggettati ad una disciplina pubblicista; i beni patrimoniali, invece, si suddividono in due ulteriori categorie: i beni patrimoniali indisponibili (individuati dall'art. 826, commi 2 e 3, c.c.) che, sono destinati ad un pubblico servizio, e, pertanto, assoggettati anch'essi alla disciplina pubblicistica; ed, infine, i beni patrimoniali disponibili, soggetti al regime giuridico proprio dei beni di diritto privato, dal momento che realizzano l'interesse pubblico solo in modo indiretto, solitamente mediante i redditi che se ne ricavano. Tale regime si estende anche alle pertinenze (art. 817 c.c., cose destinate a servizio o ornamento della cosa principale, cui si estendono gli effetti di atti e rapporti della cosa principale, salvo sia diversamente disposto, art. 818 c.c.).

L'analisi e la conoscenza del patrimonio si fondano su elementi quali/quantitativi che l'ente deve raccogliere sia per sopperire ad esigenze finanziarie che in ordine ad una puntuale attività di ricognizione del patrimonio (vedi art. 58 DL n. 112/2008). *De facto*, l'elaborazione di un censimento accurato comporta la prima fase di valorizzazione degli *asset* e pertanto la loro catalogazione a valori correnti di mercato (art. 2, comma 222 Legge n. 191/2009).

Il primo step è quello di distinguere la categoria di appartenenza del bene in funzione della sua strumentalità ed utilizzazione, della sua natura e consistenza. Va infatti ricordato che la demarcazione tra bene disponibile ed indisponibile dipende da elementi di valutazione che solo l'Ente può effettuare in base all'uso corrente od ad un ipotizzabile diverso utilizzo o destinazione.

Questa analisi è possibile se si dispone di tutte le informazioni di carattere:

1. giuridico;
2. tecnico;
3. amministrativo/gestionale.

Le informazioni giuridiche comprendono il titolo di proprietà o in carenza la nota di trascrizione che qualifica l'ente quale proprietario. Il titolo o altri documenti devono, ove presenti, indicare i vincoli e le loro tipologie con particolare riferimento ai vincoli e loro caratteristiche di cui al TU dei beni culturali e del paesaggio (D.lgs. N. 42/2004).

In questo modo si avvia la predisposizione del fascicolo immobile, contenente:

Informazioni tecniche, ovvero:

- Descrizione dell'immobile, della zona di riferimento, fotografie;
- copia della licenza di costruzione/concessione edilizia il titolo in base al quale l'immobile è stato costruito;
 - planimetrie in scala relative allo stato di fatto dell'immobile (possibilmente in autocad);
 - superfici: calcolo della superficie lorda, tutto incluso dai muri esterni; calcolo della superficie commerciale incluso dai muri esterni, esclusi scale, ascensori, cavedi, locali tecnici; superficie locabile, calcolata attribuendo alle altre superfici (archivi, mensa, soppalchi, etc.) un coefficiente percentuale della destinazione di massimo valore;
- situazione catastale aggiornata ad oggi con lo stato di fatto dell'immobile.

Informazioni amministrative/gestionali, ovvero:

- destinazione attuale dell'immobile;
- utilizzo attuale dell'immobile piano per piano ed unità per unità;
- certificato di destinazione urbanistica;
 - stralcio dello strumento urbanistico vigente con evidenza delle destinazioni funzionali ammissibili nella zona di riferimento;
- eventuali servitù attive e passive esistenti;
- presenza di iscrizioni ipotecarie sul bene;
- contratti di locazione attivi e/o passivi e/o altri eventuali rapporti contrattuali per l'utilizzo del bene (es. concessioni; comodato gratuito, etc.);
- occupazioni senza titolo;
- stato manutentivo.

Gestione del patrimonio

Nell'ambito degli indirizzi generali dell'Amministrazione si possono individuare le seguenti linee di indirizzo:

- Regolamentazione e razionalizzazione dell'utilizzo del patrimonio comunale;
- Eventuale alienazione di immobili comunali;
 - Innovazioni nella gestione del patrimonio in coerenza con quanto previsto dal Decreto Legislativo 118/2011, con aggiornamento sistematico dell'inventario dei beni mobili e immobili attraverso la ricognizione fisica dei cespiti e l'incrocio dei dati con le risultanze catastali;
 - Valorizzazione dei beni immobili attraverso azioni di manutenzione straordinaria o varianti urbanistiche.

Inventario dei beni mobili registrati

<i>Immatricolazione</i>	<i>Targa</i>	<i>Tipologia</i>	<i>Modello</i>
	GM978XC	Autocarro	DOBLO' (SERVIZI VIABILITA')
	DP802HG	Autocarro	FIAT IVECO (SERVIZI VIABILITA')
	FW458TZ	Autoveicolo	NISSAN MICRA (POLIZIA LOCALE)
	GR663PJ	Autoveicolo	FIAT PANDA (SERVIZI SOCIALI)
	YA455AR	Autoveicolo	DACIA DUSTER (POLIZIA LOCALE)
	GC972MA	Furgone	FURGONE FORD TRANSIT - CONCESSO IN COMODATO D'USO GRATUITO ALLA PROTEZIONE CIVILE - IX COMPRESORIO FINO AL 31/12/2027
		Macchina agricola	TRATTORE RASAERBA GRILLO (VERDE PUBBLICO)
	BV910DV	Motocarro	PORTER (VERDE PUBBLICO)
	GM004LS	Motocarro	PORTER (VERDE PUBBLICO)
	YA04311	Motoveicolo	KYMCO (POLIZIA LOCALE)
	YA02910	Motoveicolo	HONDA (POLIZIA LOCALE)

Risorse del Territorio

Associazioni

Le associazioni rappresentano un valore aggiunto nella realtà locale in cui operano, anche in considerazione dei numerosi e diversi settori che le vedono impegnate, consentendo loro di fornire un importantissimo aiuto alle Amministrazioni Comunali nel far fronte ai molteplici e variegati bisogni della collettività amministrata, diventando di fatto *“risorse del e per il territorio”*.

Nel particolare contesto di grave crisi economica quale quella che stiamo attraversando, è innegabile la fondamentale importanza del ruolo svolto dalle associazioni presenti a livello locale, considerato altresì, in generale, il livello di professionalità raggiunto. Pertanto, in questi ultimi anni è emerso con sempre maggior evidenza il valore del contributo fornito dalle **associazioni di volontariato**, sempre più spesso impegnate a sopperire ad esigenze sociali e sanitarie espresse dalle fasce sociali più deboli, come anziani, malati o bambini, integrandosi o sostituendosi all'intervento pubblico qualora quest'ultimo non sia in grado di dare una risposta adeguata. Come detto, questo supporto ha assunto e assume un peso specifico ancora maggiore in una fase di crisi economica così acuta.

Vi sono poi le **associazioni culturali**, che possono svolgere la loro attività in molteplici campi, dal teatro al collezionismo, alla poesia. Nella maggior parte dei casi si tratta di attività formative ed educative, ma spesso gli associati si ritrovano esclusivamente per il piacere di condividere la passione che li accomuna, per esempio il cinema.

Le **associazioni sportive** possono occuparsi di una sola o di più discipline e possono quindi essere affiliate ad una o a più federazioni sportive e/o ad un ente di promozione sportiva.

Lo scopo statutario delle **associazioni ricreative** è quello occuparsi dei momenti di svago degli associati, per i quali l'associazione diventa un vero e proprio luogo di ritrovo.

Si riporta di seguito l'elenco delle principali associazioni attive nel nostro territorio comunale.

1 - 6 LUGLIO - E.T.S.

2 - AMICI DEI VIGILI DEL FUOCO VOLONTARI DI SALO'

3 - ASSOCIAZIONE COMBATTENTI E REDUCI

4 - ASSOCIAZIONE CULTURALE CORTE DELLE MUSE

5 - ASSOCIAZIONE CULTURALE "I GNARI"

6 - ASSOCIAZIONE "IL CASTELLO DELLA TERZA GIOVENTU'"

7 - ASSOCIAZIONE "I RAGAZZI DI UNA VOLTA"

8 - ASSOCIAZIONE MADDALINA

9 - ASSOCIAZIONE NAZIONALE CARABINIERI SEZIONE SALO'

10 - ASSOCIAZIONE NAZIONALE DEL FANTE "SEZIONE PORTESE DEL GARDA BACCOLO CARLO"

11 - ASSOCIAZIONE NAZIONALE MARINAI D'ITALIA GRUPPO "S.T.V. TITO MALAGUITI"

12 - ASSOCIAZIONE "NOI" ORATORIO PAOLO VI

13 - ASSOCIAZIONE RADIOAMATORI ITALIANI (A.R.I)

14 - ASSOCIAZIONE VOLONTARI DI PROTEZIONE CIVILE

15 - ASSOCIAZIONE "VOLONTARI DI SAN FELICE DEL BENACO - O.D.V."

- 16 - "CINEFORUM FELICIANO"
- 17 - CIRCOLO NAUTICO DI PORTESE - C.N.P.
- 18 - COMITATO PER I FESTEGGIAMENTI DELLA MADONNA DEL CARMINE
- 19 - COMITATO PRO CHIESA SAN GIOVANNI DEC.
- 20 - CORO PARROCCHIALE PORTESE
- 21 - CORPO BANDISTICO SINUS FELIX
- 22 - FONDAZIONE "RAFFAELE COMINELLI"
- 23 - GRUPPO ALPINI DI PORTESE
- 24 - GRUPPO ALPINI DI SAN FELICE
- 25 - GRUPPO CORO "LORENZO PEROSI"
- 26 - GRUPPO DEL VOLONTARIATO MISSIONARIO SAN FELICE DEL BENACO
- 27 - GRUPPO "I CAMPANER DE SANFILIS"
- 28 - QUILT BENACO
- 29 - SCOUTS SAN FELICE DEL BENACO 1^
- 30 - SIPARIO!
- 31 - SOCIETA' SPORTIVA DILETTANTISTICA POLISPORTIVA SAN FELICE DEL BENACO

Associazioni a cui l'Ente ha aderito

Riportiamo qui di seguito le associazioni a cui l'Ente ha aderito:

- A.C.B. - Associazione Comuni Bresciani
- A.N.C.I – Associazione Nazionale Comuni Italiani
- A.I.C.C.R.E. - Associazione Italiana per il Consiglio dei Comuni e delle Regioni d'Europa
- Associazione Nazionale Città dell'Olio
- Associazione Strada dei Vini e dei Sapori del Garda
- ANUSCA - Associazione Nazionale degli Ufficiali di Stato Civile e d'Anagrafe
- A.N.P.I. – Associazione nazionale Partigiani d'Italia
- Comunità del Garda
- Consorzio Lago di Garda Lombardia.

SEZIONE OPERATIVA (SEO)

Definizione degli obiettivi operativi

Finalità da conseguire ed obiettivi operativi

Uno dei gruppi di informazioni presenti nella sezione operativa individua, per ogni missione e in modo coerente con gli indirizzi strategici riportati nella sezione strategica, i programmi operativi che l'Ente intende realizzare. Ciascun programma è provvisto di proprie finalità ed obiettivi da perseguire, con motivazione delle scelte effettuate.

Gli obiettivi delineati nella sezione operativa possono essere considerati, nell'ottica della programmazione triennale prevista ogni anno, l'adattamento ad un periodo più breve degli obiettivi strategici di mandato.

L'evoluzione degli eventi, come la mutata realtà rispetto a quanto a suo tempo prefigurato, portano a riformulare sia gli obiettivi di più ampio respiro delineati nella sezione strategica che le decisioni assunte, con cadenza annuale, nella sezione operativa.

Per ogni missione, composta da uno o più programmi, sono precisate le risorse finanziarie, umane e strumentali e gli investimenti assegnati.

Obiettivo e dotazione di investimenti

L'obiettivo operativo, attribuito ai diversi programmi in cui si sviluppa la singola missione, può essere destinato a finanziare un intervento di parte corrente oppure un'opera pubblica. Altre risorse possono essere richieste dal fabbisogno per il rimborso di prestiti. Mentre la necessità di spesa corrente impiega risorse per consentire il funzionamento della struttura, l'intervento in C/capitale garantisce la presenza di adeguate infrastrutture che saranno poi impiegate dal servizio destinatario finale dell'opera. Nel versante pubblico, le dotazioni strumentali sono mezzi produttivi indispensabili per erogare i servizi al cittadino.

Obiettivo e dotazione di personale

Il contenuto del singolo programma, visto in modo sintetico all'interno dell'omologa classificazione contabile oppure inquadrato nell'ambito più vasto della missione di appartenenza, è l'elemento fondamentale del sistema di bilancio. La programmazione operativa è il perno attorno al quale sono definiti sia i rapporti tra i diversi organi di governo che il riparto delle competenze tra gli organi politici e la struttura tecnica. Attribuzione degli obiettivi, sistemi premianti, riparto delle competenze e corretta gestione delle procedure di lavoro sono tutti elementi che concorrono a migliorare l'efficienza. In questo caso la sezione strategica già riporta l'organizzazione attuale del personale mentre la parte finale della sezione operativa esporrà le valutazioni sul fabbisogno di forza lavoro.

Obiettivo e dotazione di risorse strumentali

A seconda del tipo di intervento richiesto, ogni attività connessa con il conseguimento dell'obiettivo presuppone la disponibilità di adeguate risorse finanziarie, umane ed investimenti, ma anche la dotazione di un quantitativo sufficiente di mezzi strumentali. Il patrimonio composto da beni durevoli, immobiliari e mobiliari, è assegnato ai responsabili dei servizi per consentire, tramite la gestione ordinata di queste strutture, la conservazione dell'investimento patrimoniale e soprattutto il suo utilizzo per garantire un'efficace erogazione di servizi al cittadino. Anche in questo caso, la sezione strategica già riporta notizie sulla consistenza patrimoniale mentre la parte finale della sezione operativa esporrà eventuali valutazioni sul piano di riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio. Si preferisce pertanto non duplicare l'informazione e rimandare a tali argomenti altri possibili commenti sulla dotazione di beni strumentali destinati a ciascuna missione o programma.

Dettaglio missioni, programmi e obiettivi

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Programma 1 - Organi istituzionali

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

Obiettivi

Mantenimento dello standard del servizio

Supporto tecnico, operativo e gestionale al funzionamento degli organi istituzionali nello svolgimento dei propri compiti istituzionali.

RISULTATI ATTESI: mantenimento dello standard del servizio.

INDICATORE DI RISULTATO: n° sedute organi collegiali.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	113.675,00	104.400,00	104.400,00	322.475,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 2 - Segreteria generale

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

Obiettivi

Garantire gestione efficace ed efficiente dei servizi di staff dell'Ente

- Implementazione delle funzioni di utilizzo del protocollo informatico, dell'albo pretorio on-line e della conservazione digitale dei documenti.
- Creazione e pubblicazione dei documenti amministrativi (ivi comprese delibere e determinazioni) in formato digitale.
- Acquisizione di nuovo software per la gestione degli atti degli organi collegiali e dei responsabili di servizio.
- Redazione e successivo Aggiornamento ed attuazione del piano di prevenzione della corruzione e della trasparenza.
- Redazione del piano triennale per le pari opportunità.
- Svolgimento adempimenti previsti dal regolamento europeo in materia di protezione dei dati personali n. 2016/679 e predisposizione del relativo regolamento.
- Utilizzo delle piattaforme telematiche per l'acquisto di beni e servizi.

RISULTATI ATTESI: miglioramento il progetto E-Government/trasparenza in Comune.

INDICATORE DI RISULTATO:

- N° atti (delibere) e n. provvedimenti pubblicati all'albo on-line.
- N° adempimenti previsti dal codice della Privacy.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	241.750,35	219.900,00	219.900,00	681.550,35

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

Obiettivi

Ottimizzazione gestione del Bilancio e della gestione economico-finanziaria

- Monitoraggio costante delle entrate e delle spese del Bilancio.
- Implementazione del software di gestione contabile e integrazione con applicativi in uso in altre aree dell'ente.
- Rispetto delle scadenze fissate come da scadenziario o dalla data di consegna dei dati da parte degli altri uffici.

RISULTATI ATTESI: gestione del Bilancio finalizzata ad ottimizzare l'impiego delle risorse nel rispetto dei vincoli normativi e celerità dei pagamenti.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Parametri gestionali.
- Tempi medi pagamento (da raffrontare con data liquidazione uffici).
- Parametri di deficitarietà strutturale.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	258.300,00	250.900,00	250.900,00	760.100,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

Obiettivi

Miglioramento dello standard del servizio

Coordinamento con gli uffici per aggiornamento costante banca dati tributi comunali anche attraverso l'utilizzo software applicativo.

RISULTATI ATTESI:

- Miglioramento delle informazioni all'interno dell'Ente per agevolare sia il cittadino che ridurre il contenzioso tributario.
- Digitalizzazione di tutta la documentazione.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero iscrizioni/variazioni e cessazioni contribuenti.
- Numero avvisi di pagamento imposte
- Numero ore sportello telefonico e apertura al pubblico
- Numero di solleciti e di accertamenti.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	112.800,00	108.800,00	108.800,00	330.400,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

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

Obiettivi

Mantenimento manutenzione immobili comunali e demaniali

- Monitoraggio costante del patrimonio e valorizzazione del patrimonio immobiliare e demaniale dell'ente.
- Definizione di un piano annuale di manutenzione dell'esistente.

RISULTATI ATTESI: conservazione, adeguamento funzionale e normativo del patrimonio.

INDICATORE DI RISULTATO: numero di interventi.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	203.881,74	204.444,10	203.981,89	612.307,73
Titolo 2 - Spese in conto capitale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 6 - Ufficio tecnico

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: - gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); - le connesse attività di vigilanza e controllo; - le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 31 marzo 2023 n. 36, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

Obiettivi

Ufficio Tecnico

- Istruttoria amministrativa e tecnica dei procedimenti edilizi in genere, e vigilanza ambientale.
- Esercizio delle funzioni trasferite ai comuni in materia sismica.
- Progettazione e realizzazione opere pubbliche.
- Digitalizzazione di tutte le pratiche in entrata dal 01/01/2021.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero atti.
- Numero di progetti da progettazione interna.
- Numero controlli in materia urbanistica edilizia.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	145.850,00	132.600,00	132.600,00	411.050,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'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.

Obiettivi

Garantire le funzioni delegate dallo Stato in materia di anagrafe, stato civile, leva, elettorale e statistica

Costante aggiornamento dei sistemi informatici in dotazione all'ufficio finalizzato anche all'interconnessione con l'ufficio tributi.

RISULTATI ATTESI: miglioramento del servizio.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero atti di stato civile.
- Numero carte d'identità rilasciate.
- Numero pratiche iscrizioni/cancellazioni anagrafiche.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	71.100,00	49.550,00	49.550,00	170.200,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 8 - Statistica e sistemi informativi

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

Obiettivi

Sviluppo di procedure telematiche al servizio del cittadino

- Aggiornamento del sito internet istituzionale dell'ente, laddove necessaria implementazione di parti di esso.
 - Comunicazioni alla cittadinanza attraverso il servizio "sms in comune" ed e-mail in Comune.
 - Sviluppo della pagina Facebook del Comune.

RISULTATI ATTESI: sviluppo tecniche di comunicazione con i cittadini più efficaci finalizzate alla partecipazione dei cittadini all'attività della P.A.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero visite al sito internet
 - Numero iscritti al servizio sms ed email.
 - Numero sms inviati.
 - Numero accessi/visite alla pagina Facebook.
-

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 10 - Risorse umane

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

Obiettivi

Ottimizzazione degli uffici e dei servizi

Snellimento e razionalizzazione delle procedure anche interne.

RISULTATI ATTESI: efficientamento offerta servizi ai cittadini e, ove possibile affinamento procedure.

INDICATORE DI RISULTATO: numero nuove procedure interne emesse.

<i>Dotazione finanziaria</i>	2025	2026	2027	<i>Totale</i>
Titolo 1 - Spese correnti	66.200,00	26.400,00	26.400,00	119.000,00

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 11 - Altri servizi generali

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

Obiettivi

Ottimizzazione standard del servizio

Indagini di mercato ed utilizzo di software comuni per ottimizzare le spese di funzionamento uffici.

RISULTATI ATTESI: innovazione ed ottimizzazione delle spese di funzionamento degli uffici.

INDICATORE DI RISULTATO: numero interventi documenti.

<i>Dotazione finanziaria</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>Totale</i>
Titolo 1 - Spese correnti	636.463,51	607.833,63	607.297,65	1.851.594,79
Titolo 2 - Spese in conto capitale	32.000,00	17.000,00	17.000,00	66.000,00

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

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

Programma 1 - Polizia locale e amministrativa

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

Obiettivi

Rafforzare il servizio di prevenzione della polizia locale

- Potenziamento ufficio sicurezza con la raccolta di segnalazioni e denunce.
- Mantenimento telecamere di videosorveglianza
- Monitoraggio residenze.
- Adeguamento regolamenti relativi a parchi, parcheggi, viabilità e sicurezza in generale.
- Adeguamento ordinanze esistenti.

RISULTATI ATTESI: miglioramento della sicurezza del cittadino sull'intero territorio, prevenzione della criminalità legata ai furti.

INDICATORE DI RISULTATO:

- N. di giornate di assistenza telecamere.
- N. di interventi e segnalazioni.
- N. ore di presenza sul territorio.
- N. residenze verificate.
- N. ordinanze aggiornate.
- N. regolamenti aggiornati.

<i>Dotazione finanziaria</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>Totale</i>
Titolo 1 - Spese correnti	275.950,00	270.550,00	270.550,00	817.050,00

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

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

Programma 1 - Istruzione prescolastica

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Obiettivi

Investire per il futuro del nostro paese attraverso la formazione dei giovani

- Previsione forme di sussidio ed agevolazioni a favore di chi versa in situazioni di disagio per facilitare la frequenza della scuola.
- Monitoraggio dei criteri per l'applicazione dell'I.S.E.E. disciplinanti l'intervento finanziario comunale a favore della scuola dell'infanzia 'A. M. Borghese' finalizzato alla riduzione dell'onerosità della retta a carico delle famiglie.
- Iniziative finalizzate a migliorare le condizioni dei minori e delle loro famiglie.

RISULTATI ATTESI:

- Garantire la frequenza alla scuola dell'infanzia al maggior numero di utenti possibile.
- Miglioramento dei servizi integrativi offerti alle famiglie.

INDICATORE DI RISULTATO:

- N. alunni iscritti.
- N. famiglie sostenute.
- N. iniziative proposte ed attuate.

<i>Dotazione finanziaria</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>Totale</i>
Titolo 1 - Spese correnti	130.905,15	130.492,88	130.492,88	391.890,91

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2") , istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Obiettivi

Istruzione e diritto allo studio - Altri ordini di istruzione non universitaria

- Riduzione annuale della documentazione cartacea del 50%.
- Garantire la consegna a tutti gli aventi diritto della cedola libraria.
- Snellimento e razionalizzazione delle procedure anche interne.
- Iniziative finalizzate a migliorare le condizioni dei minori e delle loro famiglie.
- Predisposizione del piano per il diritto allo studio.
- Supporto nella progettualità scolastica.

RISULTATI ATTESI:

- Efficientamento, ammodernamento ed ottimizzazione di tutte le procedure.
- Digitalizzazione di tutta la documentazione.
- Soddisfacimento di tutte le nuove esigenze didattiche.

INDICATORE DI RISULTATO:

- N. utenti che accedono ai servizi on-line.
 - N. progetti proposti ed attuati.
 - N. cedole rilasciate.
-

<i>Dotazione finanziaria</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>Totale</i>
Titolo 1 - Spese correnti	130.500,00	130.500,00	130.500,00	391.500,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	8.000.000,00

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

Programma 4 - Istruzione universitaria

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle università e degli istituti e delle accademie di formazione di livello universitario situate sul territorio dell'ente. Comprende le spese per l'edilizia universitaria, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle università e agli istituti e alle accademie di formazione di livello universitario. Comprende le spese a sostegno delle università e degli istituti e delle accademie di formazione di livello universitario pubblici e privati. Comprende le spese per il diritto allo studio universitario e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli studenti. Non comprende le spese per iniziative di promozione e sviluppo della ricerca tecnologica, per la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, e per i poli di eccellenza, ricomprese nel programma "Ricerca e innovazione" della missione 14 "Sviluppo economico e competitività".

Obiettivi

Investire per il futuro del nostro paese attraverso la formazione dei giovani

Previsione forme di sussidio ed agevolazioni a favore di chi versa in situazioni di disagio per facilitare la frequenza delle scuole.

RISULTATI ATTESI: previsione forme di sussidio ed agevolazioni a favore di chi versa in situazioni di disagio per facilitare la frequenza delle scuole.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Spesa sostenuta.
 - Numero progetti finanziati.
-

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

Obiettivi

Investire per il futuro del nostro paese attraverso la formazione dei giovani

- Riduzione annuale della documentazione cartacea del 95%.
- Snellimento e razionalizzazione delle procedure anche interne.
- Completa informatizzazione del servizio refezione scolastica.

RISULTATI ATTESI:

- Efficientamento, ammodernamento ed ottimizzazione di tutti i processi.
- Digitalizzazione di tutta la documentazione.
 - Partecipazione ai bandi Regionali e Ministeriali con la finalità di reperire risorse da impiegare nell'ambito dell'istruzione.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Azzerare l'accesso degli utenti che si devono recare obbligatoriamente allo sportello Comunale.
 - N. progetti proposti ed attuati.
 - N. alunni premiati con borse di studio/assegni di studio.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	98.200,00	98.200,00	98.200,00	294.600,00

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

Programma 7 - Diritto allo studio

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

Obiettivi

Investire per il futuro del nostro paese attraverso la formazione dei giovani

- Riduzione annuale della documentazione cartacea del 95%.
- Snellimento e razionalizzazione delle procedure anche interne.
- Completa informatizzazione del servizio refezione scolastica.

RISULTATI ATTESI:

- Efficientamento, ammodernamento ed ottimizzazione di tutti i processi.
- Digitalizzazione di tutta la documentazione.
 - Partecipazione ai bandi Regionali e Ministeriali con la finalità di reperire risorse da impiegare nell'ambito dell'istruzione.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Azzerare l'accesso degli utenti che si devono recare obbligatoriamente allo sportello Comunale.
- N. progetti proposti ed attuati.
- N. alunni premiati con borse di studio/assegni di studio.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	121.700,00	121.700,00	121.700,00	365.100,00

Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

Programma 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

Obiettivi

Valorizzazione del patrimonio storico e culturale del territorio

- Organizzazione manifestazioni ed eventi di carattere culturale con particolare riferimento alle tipicità del territorio e delle tradizioni, anche con il coinvolgimento delle associazioni varie esistenti sul territorio.
- Organizzazione, da parte della biblioteca comunale, di iniziative di promozione alla lettura, letture estive anche in lingua straniera, eventi anche in occasione del Natale per un maggior coinvolgimento dei ragazzi nell'attività della biblioteca; implementazione del patrimonio librario.

RISULTATI ATTESI: coinvolgimento delle realtà locali e della cittadinanza per creare spazi e momenti di aggregazione nei quali ritrovare il piacere di riappropriarsi dei luoghi del Comune e la capacità di condividere momenti di crescita e di creatività.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero manifestazioni organizzate.
 - Numero volumi acquistati.
-

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

Programma 1 - Sport e tempo libero

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 (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). 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, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti. Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

Obiettivi

Sviluppo della vita comunitaria - Sport e tempo libero

- Realizzazione di eventi e progetti di promozione sportiva anche in collaborazione con le associazioni sportive sul territorio.
- Monitoraggio dell'utilizzo degli impianti sportivi.

RISULTATI ATTESI: maggiore aggregazione sociale, valorizzazione della pratica sportiva come momento indispensabile nel processo di crescita e nella formazione dell'individuo.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero eventi organizzati direttamente e indirettamente.
- Numero ore utilizzo impianti sportivi comunali anche se dati in concessione.

<i>Dotazione finanziaria</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>Totale</i>
Titolo 1 - Spese correnti	125.700,00	124.500,00	122.417,41	372.617,41

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma 2 - Giovani

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".

Obiettivi

Sviluppo della vita comunitaria - Giovani

- Realizzazione di attività, progetti ed eventi sportivi in collaborazione con scuola ed associazioni sportive sul territorio anche mediante la riqualificazione degli impianti sportivi comunali.
- Utilizzo delle aree verdi per attività outdoor.

RISULTATI ATTESI: promozione dell'attività sportiva, motoria e ricreativa come fondamentale momento di formazione fisica e educativa in età giovanile e come fondamentale momento aggregativo e di benessere psicofisico in età adulta.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero persone praticanti sport e attività motoria.
 - Numero progetti sportivi.
 - Numero eventi organizzati direttamente e indirettamente.
-

Missione 7 - Turismo

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

Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Obiettivi

Promozione del turismo

- Realizzazione di eventi in collaborazione con le realtà associative presenti sul territorio.
- Recupero e valorizzazione del circuito turistico-storico-pedonale di collegamento delle tre frazioni di San Felice anche attraverso un servizio alternativo di trasporto quale il trenino turistico comunale.
 - Realizzazione aree panoramica e abbellimento e miglioramento delle vie di accesso al Comune dai paesi limitrofi.
 - Coinvolgimento delle realtà turisticoricettive per sostenere progettualità di valorizzazione del paese.

RISULTATI ATTESI:

- Maggior affluenza turistica nel Comune anche tramite il proseguimento della riscoperta di feste, sagre e tradizioni locali.
- Attività di informazione dell'offerta turistica del territorio.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero presenze turistiche.
- Numero eventi organizzati dall'Ente.
 - Numero eventi organizzati dalle associazioni, o altri Enti / Istituzioni, sul territorio comunale.
- Numero accessi all'ufficio turistico comunale.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	147.000,00	167.000,00	167.000,00	481.000,00

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali..). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

Obiettivi

Rispetto delle legittime esigenze di sviluppo dei residenti, promuovendo uno sviluppo equilibrato e razionale

Incentivare il recupero e la ristrutturazione del patrimonio edilizio esistente.

RISULTATI ATTESI: recupero e ristrutturazione del patrimonio edilizio esistente.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero concessioni edilizie per recupero patrimonio esistente.
- Numero totale concessioni edilizie rilasciate.

<i>Dotazione finanziaria</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>Totale</i>
Titolo 1 - Spese correnti	115.750,00	115.750,00	115.750,00	347.250,00

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni. Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa. Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale. Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Obiettivi

Sviluppo equilibrato e razionale

Incentivare il recupero del patrimonio edilizio esistente specialmente nei centri storici.

RISULTATI ATTESI: preservazione e miglioramento della qualità della vita e dell'ambiente.

INDICATORE DI RISULTATO: numero pratiche edilizie.

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

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

Programma 1 - Difesa del suolo

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico. Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico. Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Obiettivi

Difesa del suolo

Manutenzione del territorio.

RISULTATI ATTESI: messa in sicurezza e prevenzione.

INDICATORE DI RISULTATO: numero interventi effettuati.

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

Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

Obiettivi

Verde pubblico

Mantenimento generale del paese attraverso un piano generale di manutenzione.

RISULTATI ATTESI: Abbellimento, efficienza ed efficacia delle manutenzioni generali del paese, con particolare riguardo alla pulizia delle aree pubbliche, del verde, delle spiagge, delle piste ciclabili e dell'arredo urbano.

INDICATORE DI RISULTATO:

- N. contratti di manutenzione aree verdi e spiagge.
 - Ore manutenzione territorio da parte dipendenti comunali.
-

<i>Dotazione finanziaria</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>Totale</i>
Titolo 1 - Spese correnti	321.028,43	320.500,00	320.500,00	962.028,43

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

Programma 3 - Rifiuti

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Obiettivi

Miglioramento e potenziamento del servizio di igiene urbana

Potenziamento della raccolta differenziata .

RISULTATI ATTESI: trasformare lo scarto in materia riutilizzabile.

INDICATORE DI RISULTATO: incremento della % di raccolta differenziata.

<i>Dotazione finanziaria</i>	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	1.013.800,00	988.800,00	988.800,00	2.991.400,00

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

Programma 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per 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. Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".

Obiettivi

Miglioramento delle aree di verde naturale

Realizzazione piste ciclo-pedonali integrate con il percorso della Valtènesi e quello provinciale.

RISULTATI ATTESI: maggiore fruizione delle aree verdi naturali.

INDICATORE DI RISULTATO: Km di ciclopedonali realizzati.

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

Programma 8 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla tutela dell'aria e del clima, alla riduzione dell'inquinamento atmosferico, acustico e delle vibrazioni, alla protezione dalle radiazioni. Comprende la costruzione, la manutenzione e il funzionamento dei sistemi e delle stazioni di monitoraggio; la costruzione di barriere ed altre strutture anti-rumore (incluso il rifacimento di tratti di autostrade urbane o di ferrovie con materiali che riducono l'inquinamento acustico); gli interventi per controllare o prevenire le emissioni di gas e delle sostanze inquinanti dell'aria; la costruzione, la manutenzione e il funzionamento di impianti per la decontaminazione di terreni inquinati e per il deposito di prodotti inquinanti. Comprende le spese per il trasporto di prodotti inquinanti. Comprende le spese per l'amministrazione, la vigilanza, l'ispezione, il funzionamento o il supporto delle attività per la riduzione e il controllo dell'inquinamento. Comprende le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno delle attività collegate alla riduzione e al controllo dell'inquinamento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per le misure di risanamento e di tutela dall'inquinamento delle acque (comprese nel programma "Tutela e valorizzazione delle risorse idriche") e del suolo (comprese nel programma "Difesa del suolo").

Obiettivi

Sviluppo sostenibile inteso come impegno nella tutela ambientale

Dotare gli immobili comunali di sistemi ed impianti a risparmio energetico.

RISULTATI ATTESI: miglioramento della qualità dell'aria e minori spese per consumi di energia elettrica.

INDICATORE DI RISULTATO: riduzione spesa consumi energetici: anno base 2020

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

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

Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Obiettivi

Sviluppo del diritto alla mobilità

- Realizzazione nuovi marciapiedi ed estensione e sostituzione illuminazione pubblica
 - Interventi di asfaltatura delle strade comunali che necessitano di manutenzione e potenziamento-riqualificazione dei servizi pubblici.
- Realizzazione attraversamenti in sicurezza.

RISULTATI ATTESI: miglioramento e abbellimento delle vie di accesso sino al completamento della viabilità interna anche al fine del miglioramento della mobilità per i diversamente abili e gli anziani.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Mt di marciapiedi adeguati.
- M² di asfaltature realizzate.
- Numero attraversamenti in sicurezza realizzati.

<i>Dotazione finanziaria</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>Totale</i>
Titolo 1 - Spese correnti	345.039,27	306.509,01	298.358,68	949.906,96
Titolo 2 - Spese in conto capitale	391.000,00	4.038.000,00	1.614.000,00	6.043.000,00

Missione 11 - Soccorso civile

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

Programma 1 - Sistema di protezione civile

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

Obiettivi

Sistema di sicurezza in ambito di protezione civile

- Studi di microzonazione sismica finalizzata all'analisi della condizione limite dell'emergenza (CLE) dell'insediamento urbano.
- Attuazione della convenzione attuativa in materia di protezione civile e della convenzione con il gruppo Volontari del Garda.

RISULTATI ATTESI: garantire la sicurezza dei cittadini in caso di calamità naturale.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero incontri di formazione alla cittadinanza.
 - Numero atti amministrativi adottati.
-

<i>Dotazione finanziaria</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>Totale</i>
Titolo 1 - Spese correnti	19.000,00	19.000,00	19.000,00	57.000,00

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

Obiettivi

Attenzione e sostegno alla prima infanzia e alla famiglia e informazione capillare sui servizi offerti

- Protocollo intesa con Scuola Infanzia A.M. Borghese per abbattimento retta asilo nido per i residenti.
- Adesione BONUS NIDI GRATIS.

RISULTATI ATTESI: conciliazione esigenze familiari/lavorative.

INDICATORE DI RISULTATO: numero minori/famiglie fruitrici dei servizi/Bonus.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	168.840,62	165.500,00	165.500,00	499.840,62

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 2 - Interventi per la disabilità

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

Obiettivi

Assistenza e sostegno educativo individualizzati alla persona disabile

- Incontri con le famiglie e attivazione interventi educativi individualizzati anche mediante inserimento in servizi dedicati.
- Riduzione quote compartecipazione al costo degli interventi/servizi fruiti.

RISULTATI ATTESI: rafforzamento ruolo genitoriale e implementazione autonomie persona disabile.

INDICATORE DI RISULTATO: numero ore dedicate agli interventi.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	173.889,04	173.800,00	173.000,00	520.689,04

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 3 - Interventi per gli anziani

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Obiettivi

Assistenza della persona non autosufficiente nel proprio ambiente familiare e promozione socializzazione in luoghi adeguati

- Potenziamento servizi di sostegno domiciliare.
- Mantenimento disponibilità locali adeguati ad attività aggregative e socializzanti.

RISULTATI ATTESI:

- Sollievo per famiglia che assiste e miglioramento assistenza alla persona non autosufficiente.
- Miglioramento qualità divita dell'anziano autosufficiente.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero ore settimanali di assistenza/servizi prestati.
- Numero attività aggregative.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	182.000,00	182.000,00	182.000,00	546.000,00

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

Obiettivi

Socializzazione e integrazione della persona nel territorio in ottica preventiva

- Servizio sociale professionale.
- Servizio NIL.
- Coinvolgimento nei patti di collaborazione specificatamente pensati in ottica inclusiva.

RISULTATI ATTESI: maggiore inclusione sociale e implementazione strumenti personali.

INDICATORE DI RISULTATO: numero ore dedicate agli interventi.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 5 - Interventi per le famiglie

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

Obiettivi

Sostegno e consulenza alla famiglia in difficoltà e promozione modello intervento integrato per contrasto disagio sociale adolescenti e giovani

- Laboratori di cittadinanza attiva per ragazzi della scuola secondaria in spazio dedicato e personalizzato dai fruitori.
- Iniziative/attività/eventi per i giovani di età 12-14 in collaborazione con Oratorio e/o realtà associative del territorio (Alpini, sportive, culturali, ecc.).
- Occasioni formative per genitori, in collaborazione con Consulenti famigliari, Centro per la famiglia e in coordinamento con i progetti di Ambito.
- Promozione interventi nell'ambito del progetto "Educatore di territorio".

RISULTATI ATTESI:

- Rafforzamento competenze educative genitoriali.
- Miglioramento benessere minori a scuola e nella comunità.
- Recupero e riorientamento scolastico.
- Opportunità di aggregazione e socialità in sicurezza.
- Prevenzione e contrasto disagio sociale giovanile.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero ore dedicate agli incontri e interventi con genitori e operatori.
- Numero ragazzi coinvolti nelle iniziative.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	74.500,00	74.500,00	74.500,00	223.500,00

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 6 - Interventi per il diritto alla casa

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

Obiettivi

Informazione, consulenza e sostegno

Informazione e orientamento nell'ambito dell'edilizia comunale destinata a Servizio abitativo pubblico e gestione delle risorse regionali per nuclei familiari in condizione di indigenza.

RISULTATI ATTESI: maggiori strumenti personali e opportunità.

INDICATORE DI RISULTATO: numero ore dedicate agli interventi.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

Obiettivi

Collaborazione con medici di base, famiglie e terzo settore

Potenziamento servizio sociale professionale.

RISULTATI ATTESI: miglioramento qualità dei servizi alle persone.

INDICATORE DI RISULTATO: numero ore servizio sociale professionale dedicate agli interventi.

<i>Dotazione finanziaria</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>Totale</i>
Titolo 1 - Spese correnti	77.400,00	70.200,00	70.200,00	217.800,00

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 8 - Cooperazione e associazionismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile. Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi. Non comprende le spese per la cooperazione allo sviluppo, ricomprese nella missione relativa alle relazioni internazionali.

Obiettivi

Promozione e consolidamento volontariato e associazionismo locale operanti in ottica sussidiaria

- Bando per assegnazione contributi e patrocini area sociale.
- Promozione laboratori di sussidiarietà.
- Accompagnamento a patti di cittadinanza.

RISULTATI ATTESI:

- Incremento consapevolezza e attenzione della cittadinanza nei confronti dei soggetti fragili.
- Diversificazione servizi per le persone in difficoltà.
- Promozione comunitàsolidale.

INDICATORE D RISULTATO: numero ore dedicate agli interventi.

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

Obiettivi

Abbattimento BA presso il cimitero e ampliamento cimitero

Conservazione e adeguamenti cimitero anche in base alle normative vigenti abbattimento B.A.

RISULTATI ATTESI: ampliamento del cimitero e definizione Piano cimiteriale.

INDICATORE DI RISULTATO: numero di interventi.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	73.471,23	72.821,37	72.821,37	219.113,97

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

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

Programma 1 - Industria PMI e Artigianato

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

Obiettivi

Promozione e valorizzazione delle attività per il potenziamento del marketing territoriale - Industria, PMI e artigianato

- Abbattimento costi tassa rifiuti e sgravi per utilizzo isola ecologica.
- Azione congiunta con i tavoli di lavoro sovra-comunali finalizzata alla promozione delle attività locali.

RISULTATI ATTESI: sviluppo economico comunitario generale.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero nuove strutture.
 - Numero sgravi e valore.
-

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Programma 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati rionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

Obiettivi

Promozione e valorizzazione delle attività per il potenziamento del marketing territoriale - Commercio, reti distributive, tutela dei consumatori

- Abbattimento costi tassa rifiuti e sgravi per utilizzo isola ecologica.
- Azione congiunta con i tavoli di lavoro sovra-comunali finalizzata alla promozione delle attività locali.

RISULTATI ATTESI: sviluppo economico comunitario generale.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero nuove strutture.
- Numero sgravi e valore.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	22.000,00	22.000,00	22.000,00	66.000,00

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Programma 3 - Ricerca e innovazione

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi per il potenziamento e la valorizzazione delle strutture dedicate al trasferimento tecnologico, dei servizi per la domanda di innovazione, per la ricerca e lo sviluppo tecnologico delle imprese regionali e locali. Comprende le spese per incentivare la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, inclusi i poli di eccellenza. Comprende le spese per la promozione e il coordinamento della ricerca scientifica, dello sviluppo dell'innovazione nel sistema produttivo territoriale, per la diffusione dell'innovazione, del trasferimento tecnologico e degli start-up d'impresa. Comprende le spese per il sostegno ai progetti nei settori delle nanotecnologie e delle biotecnologie. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Obiettivi

Snellimento procedure amministrative

- Miglioramento della conoscenza del portale "Impresa in un giorno" della CCIAA di Brescia.
- Acquisto del software per la presentazione delle pratiche edilizie sul portale SUE.
 - Acquisto mediante il CIT della Provincia di Brescia dei sistemi per l'accesso al Portale PAGOPA.
- Aggiornamento dotazione software e hardware in dotazione.
- Aggiornamento sistema di backup dati dell'Ente.

RISULTATI ATTESI: accesso on-line ai servizi.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero pratiche on-line.
 - Hardware e Software aggiornato.
 - Attività di controllo backup dati dell'ente.
-

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

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

Programma 3 - Sostegno all'occupazione

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti gli specifici settori di intervento.

Obiettivi

Promozione servizio informativo e di orientamento al lavoro

Servizio informativo e di orientamento.

RISULTATI ATTESI: migliorare l'occupazione locale.

INDICATORE DI RISULTATO: numero accessi al servizio e ore apertura al pubblico.

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

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

Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Comprende le spese per la vigilanza e regolamentazione del settore agricolo. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere. Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori. Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

Obiettivi

Promozione attività agricole, agro-alimentari e della pesca locali

Organizzazione mercatini biologici e di prodotti del territorio in collaborazione con gli operatori.

RISULTATI ATTESI: sviluppo delle attività presenti sul territorio.

INDICATORE DI RISULTATO:

- Numero eventi organizzati dall'Ente.
 - Numero eventi organizzati sul territorio da altri Enti/istituzioni.
-

<i>Dotazione finanziaria</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>Totale</i>
Titolo 1 - Spese correnti	11.500,00	11.500,00	11.500,00	34.500,00

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma 2 - Caccia e pesca

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi di caccia e pesca sul territorio. Comprende le spese per la pesca e la caccia sia a fini commerciali che a fini sportivi. Comprende le spese per le attività di vigilanza e regolamentazione e di rilascio delle licenze in materia di caccia e pesca. Comprende le spese per la protezione, l'incremento e lo sfruttamento razionale della fauna selvatica e della fauna ittica. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a supporto delle attività commerciali di pesca e caccia, inclusa la costruzione e il funzionamento dei vivai. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

Obiettivi

Miglioramento servizi al cittadino

Raccolta documentazione e predisposizione istruttoria finalizzata al rilascio della licenza.

RISULTATI ATTESI: offrire un servizio ai cittadini.

INDICATORE DI RISULTATO: numero domande.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00

Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.

Programma 1 - Fonti energetiche

Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all'impiego delle fonti energetiche, incluse l'energia elettrica e il gas naturale. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi per promuovere l'utilizzo delle fonti energetiche e delle fonti rinnovabili di energia. Comprende le spese per lo sviluppo, la produzione e la distribuzione dell'energia elettrica, del gas naturale e delle risorse energetiche geotermiche, eolica e solare, nonché le spese per la razionalizzazione e lo sviluppo delle relative infrastrutture e reti energetiche. Comprende le spese per la redazione di piani energetici e per i contributi alla realizzazione di interventi in materia di risparmio energetico. Comprende le spese derivanti dall'affidamento della gestione di pubblici servizi inerenti l'impiego del gas naturale e dell'energia elettrica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Obiettivi

Sviluppo sostenibile ed economie di spesa

- Manutenzione pannelli fotovoltaici esistenti e installazione nuovi.
- Installazione punti di ricarica elettrica per autoveicoli.

RISULTATI ATTESI: risparmi economici e rispetto dell'ambiente.

INDICATORE DI RISULTATO: risparmio economico legato ai consumi energetici.

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

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

Programma 1 - Fondo di riserva

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

Obiettivi

Gestione fondi nel rispetto dei vincoli normativi

Utilizzo durante l'esercizio per affrontare spese impreviste che non possono trovare copertura con variazioni di Bilancio.

RISULTATI ATTESI: ottimizzazione delle risorse accantonate in relazione all'utilizzo storico del fondo di riserva.

INDICATORE DI RISULTATO: numero utilizzi.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	32.777,95	30.485,79	27.685,79	90.949,53

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Programma 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Obiettivi

Monitoraggio fondi

Verifica periodica della congruità del fondo in relazione all'andamento delle riscossioni in competenza e a residui per rendere "spendibili" le risorse disponibili o incrementare l'accantonamento in caso di problematiche particolari nella riscossione.

RISULTATI ATTESI: mantenere la quantificazione del fondo proporzionata ai crediti durante l'anno.

INDICATORE DI RISULTATO: numero di verifiche periodiche.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Programma 3 - Altri fondi

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

Obiettivi

Accantonamenti prudenziali per problematiche particolari

Accantonamenti prudenziali in relazione al rischio.

RISULTATI ATTESI: ottimizzazione delle eventuali risorse accantonate in proporzione ai rischi e agli eventuali obblighi di legge.

INDICATORE DI RISULTATO: numero accantonamenti / % rischio.

Dotazione finanziaria	2025	2026	2027	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	34.600,00	35.200,00	35.200,00	105.000,00

Missione 50 - Debito pubblico

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

Programma 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Obiettivi

Rispetto della normativa - quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Pagamento rate alle scadenze dei contratti.

RISULTATI ATTESI: rispetto obbligazioni e riduzione in %.

INDICATORE DI RISULTATO: rispetto scadenze e limiti normativi all'indebitamento.

Missione 50 - Debito pubblico

Programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Obiettivi

Rispetto della normativa - quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Pagamento rate alle scadenze dei contratti.

RISULTATI ATTESI: rispetto obbligazioni e riduzione in %.

INDICATORE DI RISULTATO: rispetto scadenze e limiti normativi all'indebitamento.

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

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

Programma 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Obiettivi

Rispetto limiti normativi - restituzione anticipazioni di Tesoreria

Restituzione.

RISULTATI ATTESI: utilizzo per rispetto tempi di pagamento.

INDICATORE DI RISULTATO: giorni utilizzo e interessi passivi.

Missione 99 - Servizi per conto terzi

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

Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

Obiettivi

Rispetto normativa - servizi per conto terzi partite di giro

Rispetto normativa.

RISULTATI ATTESI: rispetto normativa.

INDICATORE DI RISULTATO: numero capitoli.

**PREVISIONI
FINANZIARIE
2025 - 2027
GESTIONE DI
COMPETENZA**

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2025 - 2026 - 2027

ENTRATE	Cassa ANNO 2025	Competenza ANNO 2025	Competenza ANNO 2026	Competenza ANNO 2027	SPESE	Cassa ANNO 2025	Competenza ANNO 2025	Competenza ANNO 2026	Competenza ANNO 2027
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	4.119.083,42				Disavanzo di amministrazione (1)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto (2)		0,00	0,00	0,00
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		87.100,00	0,00	0,00	Titolo 1 - Spese correnti	7.596.514,79	5.890.872,29	5.681.636,78	5.666.805,67
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.260.488,14	4.285.200,00	4.401.000,00	4.401.000,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.437.389,18	667.711,85	640.800,00	640.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.521.181,51	523.000,00	8.155.000,00	5.731.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.121.502,17	785.900,00	763.100,00	753.200,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.203.468,34	800.000,00	8.205.000,00	5.781.000,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE FINALI	11.022.847,83	6.538.811,85	14.009.900,00	11.575.200,00	TOTALE SPESE FINALI	11.117.696,30	6.413.872,29	13.836.636,78	11.397.805,67
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	212.039,56	212.039,56	173.263,22	177.394,33
Titolo 7 - Anticipazioni di istituto tesoriere / cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	- di cui fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate in conto di terzi a partite di giro	968.156,72	891.500,00	891.500,00	891.500,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Totale titoli	12.591.004,55	8.030.311,85	15.501.400,00	13.066.700,00	Totale titoli	13.088.098,02	8.117.411,85	15.501.400,00	13.066.700,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	16.710.087,97	8.117.411,85	15.501.400,00	13.066.700,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	13.088.098,02	8.117.411,85	15.501.400,00	13.066.700,00
Fondo di cassa finale presunto	3.621.989,95								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrispondono alla seconda voce del conto del bilancio spese.

Entrate per titolo

Il bilancio ufficiale richiede l'aggregazione delle entrate e delle uscite in Titoli. Il totale delle entrate, depurato dalle operazioni effettuate per conto di terzi, indica il valore totale delle risorse impiegate per finanziare i programmi di spesa (Fonti). Allo stesso tempo, il totale delle spese, – sempre calcolato al netto delle operazioni effettuate per conto terzi, riporta il volume generale delle risorse impiegate nei programmi (Impieghi). Questa è la rappresentazione in forma schematica dell'equilibrio che deve esistere tra gli stanziamenti di bilancio delle fonti finanziarie ed i rispettivi utilizzi economici di ogni esercizio considerato dalla programmazione di medio periodo.

Valutazione generale sui mezzi finanziari

La determinazione delle risorse a disposizione e dei margini di manovra dati ai Comuni sono ormai da anni definiti annualmente nella Legge di Stabilità. Pertanto, la programmazione delle entrate, sia correnti che in conto capitale, proposta nel presente documento è definita in base alla normativa vigente, su gli altri strumenti programmatici adottati dall'Ente e su tutti gli ulteriori elementi a disposizione dell'Ente.

Così come previsto dall'art. 170, comma 1 del TUEL, con specifica "nota di aggiornamento" al presente documento, l'Amministrazione si riserva di adeguare la programmazione triennale e le conseguenti previsioni di bilancio, al fine di armonizzare programmazione statale e locale, per garantire l'attendibilità del DUP a seguito di sopravvenute variazioni del quadro normativo di riferimento.

Laddove, nel corso dell'esercizio, si renda necessario attuare nuovi investimenti o variare quelli già in atto, anche alla luce di eventuali novità e/o modifiche introdotte dalla Legge di Stabilità 2022, l'organo consiliare, fermo restando l'adempimento degli obblighi previsti dal TUEL, dovrà adottare la necessaria variazione al bilancio di previsione finanziario, adeguare il DUP e, di riflesso, le previsioni del bilancio degli esercizi successivi per la copertura degli oneri derivanti dall'indebitamento e per la copertura delle spese di gestione.

LE ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La formazione degli stati previsionali delle entrate correnti per il mandato amministrativo sono orientate in base alle seguenti linee di azione:

- evitare un aumento dell'attuale livello di pressione fiscale;
- ottimizzazione dell'attività di accertamento e di riscossione – anche coattiva - delle entrate tributarie ed extratributarie, al fine di eliminare o ridurre eventuali residue sacche di evasione, di elusione o comunque di insolvenza;
- attenta valutazione delle opportunità offerte dalla legislazione regionale, nazionale e comunitaria al finanziamento, totale o parziale, dei servizi erogati dal Comune o delle iniziative che rientrano nei programmi dell'Amministrazione, con il fine della riduzione dei costi e quindi, se del caso, delle tariffe dei servizi alla persona;
- adeguamento qualora necessario alla razionalizzazione dei sistemi di gestione in un'ottica volta all'eliminazione di ingiustificate sperequazioni.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire invece il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione non prevede il ricorso al reperimento di risorse straordinarie e in conto capitale, oltre alle entrate derivanti dalla disciplina urbanistica. Le previsioni riferite a questa tipologia di entrate non potranno prescindere dall'analisi dei dati storici, in coerenza con gli strumenti della programmazione ed urbanistici vigenti.

Per eventuali altre spese, si potrà fare ricorso all'impiego dell'avanzo di amministrazione disponibile accertato nei limiti consentiti dalle norme.

<i>Titolo</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>Totale</i>
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	87.100,00	0,00	0,00	87.100,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.285.200,00	4.401.000,00	4.401.000,00	13.087.200,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	667.711,85	640.800,00	640.000,00	1.948.511,85
Titolo 3 - Entrate extratributarie	785.900,00	763.100,00	753.200,00	2.302.200,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	800.000,00	8.205.000,00	5.781.000,00	14.786.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	1.800.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	891.500,00	891.500,00	891.500,00	2.674.500,00
TOTALE GENERALE ENTRATE	8.117.411,85	15.501.400,00	13.066.700,00	36.685.511,85

Entrate per tipologia

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

	2025	2026	2027	Totale
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	4.285.200,00	4.401.000,00	4.401.000,00	13.087.200,00
Totale Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.285.200,00	4.401.000,00	4.401.000,00	13.087.200,00

Titolo 2 - Trasferimenti correnti

	2025	2026	2027	Totale
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	664.711,85	637.800,00	637.000,00	1.939.511,85
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
Totale Titolo 2 - Trasferimenti correnti	667.711,85	640.800,00	640.000,00	1.948.511,85

Titolo 3 - Entrate extratributarie

	2025	2026	2027	Totale
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	573.800,00	582.000,00	582.100,00	1.737.900,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	70.500,00	80.500,00	70.500,00	221.500,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	900,00	900,00	900,00	2.700,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	140.700,00	99.700,00	99.700,00	340.100,00
Totale Titolo 3 - Entrate extratributarie	785.900,00	763.100,00	753.200,00	2.302.200,00

Titolo 4 - Entrate in conto capitale

	2025	2026	2027	Totale
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	7.655.000,00	5.231.000,00	12.886.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	800.000,00	550.000,00	550.000,00	1.900.000,00

Totale Titolo 4 - Entrate in conto capitale	800.000,00	8.205.000,00	5.781.000,00	14.786.000,00
--	-------------------	---------------------	---------------------	----------------------

Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

	2025	2026	2027	Totale
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	1.800.000,00
Totale Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	1.800.000,00

Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro

	2025	2026	2027	Totale
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	837.000,00	837.000,00	837.000,00	2.511.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	54.500,00	54.500,00	54.500,00	163.500,00
Totale Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	891.500,00	891.500,00	891.500,00	2.674.500,00
Totale Entrate	8.030.311,85	15.501.400,0	13.066.700,0	36.598.411,85

Uscite per titolo

Il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'Amministrazione: gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP. Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macro-aggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'Amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente, l'Ente dovrà definire la stessa in base ai principi di economicità ed in particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali, dovrà orientare la propria attività al rispetto delle entrate di natura corrente, garantendo però al contempo il mantenimento dei servizi in essere.

La formulazione delle previsioni dovrà pertanto essere formulata, per ciò che concerne la spesa, tenendo conto delle spese sostenute in passato, delle spese obbligatorie, di quelle consolidate e di quelle derivanti da obbligazioni già assunte in esercizi precedenti.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle Opere Pubbliche

Vedasi a tale riguardo la specifica sezione del DUP.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

I nuovi principi contabili introdotti con l'armonizzazione impongono di porre particolare attenzione alle scelte di indebitamento, che vanno attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che provocano nella gestione dell'anno di contrazione ma anche nei successivi. Nella gestione delle spese di investimento, la strada del ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli interventi programmati dovrà essere percorsa laddove non sia possibile reperire finanziarie alternative che non determinino oneri indotti per il bilancio comunale.

La decisione sarà inoltre subordinata all'effettivo rispetto degli equilibri di bilancio imposti dalla normativa al momento della realizzazione dell'investimento.

In conclusione, in merito al ricorso all'indebitamento, l'Ente non potrà pertanto prescindere dal rispetto del limite della capacità di indebitamento previsto dalla normativa vigente, previa contestuale adozione dei relativi piani di ammortamento di durata non superiore alla vita utile dell'investimento.

Alla data di redazione del presente Documento Unico di Programmazione, non è tuttavia previsto il ricorso all'indebitamento per il finanziamento delle spese in conto capitale.

<i>Titolo</i>	<i>2025</i>	<i>2026</i>	<i>2027</i>	<i>Totale</i>
Titolo 1 - Spese correnti	5.890.872,29	5.681.636,78	5.666.805,67	17.239.314,74
Titolo 2 - Spese in conto capitale	523.000,00	8.155.000,00	5.731.000,00	14.409.000,00
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	212.039,56	173.263,22	177.394,33	562.697,11
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	1.800.000,00
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	891.500,00	891.500,00	891.500,00	2.674.500,00
TOTALE GENERALE USCITE	8.117.411,85	15.501.400,00	13.066.700,00	36.685.511,85

Spese per missioni programmi e titoli

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma 1 - Organi istituzionali

	2025	2026	2027	Totale
Missione 1 - Programma 1 - Organi istituzionali - Titolo 1 - Spese correnti	113.675,00	104.400,00	104.400,00	322.475,00
Totale Programma 1 - Organi istituzionali	113.675,00	104.400,00	104.400,00	322.475,00

Programma 2 - Segreteria generale

	2025	2026	2027	Totale
Missione 1 - Programma 2 - Segreteria generale - Titolo 1 - Spese correnti	241.750,35	219.900,00	219.900,00	681.550,35
Totale Programma 2 - Segreteria generale	241.750,35	219.900,00	219.900,00	681.550,35

Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

	2025	2026	2027	Totale
Missione 1 - Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato - Titolo 1 - Spese correnti	258.300,00	250.900,00	250.900,00	760.100,00
Totale Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	258.300,00	250.900,00	250.900,00	760.100,00

Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

	2025	2026	2027	Totale
Missione 1 - Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali - Titolo 1 - Spese correnti	112.800,00	108.800,00	108.800,00	330.400,00
Totale Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	112.800,00	108.800,00	108.800,00	330.400,00

Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

	2025	2026	2027	Totale
--	------	------	------	--------

Missione 1 - Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali - Titolo 1 - Spese correnti	203.881,74	204.444,10	203.981,89	612.307,73
Missione 1 - Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali - Titolo 2 - Spese in conto capitale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00
Totale Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	243.881,74	244.444,10	243.981,89	732.307,73

Programma 6 - Ufficio tecnico

	2025	2026	2027	Totale
Missione 1 - Programma 6 - Ufficio tecnico - Titolo 1 - Spese correnti	145.850,00	132.600,00	132.600,00	411.050,00
Missione 1 - Programma 6 - Ufficio tecnico - Titolo 2 - Spese in conto capitale	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00
Totale Programma 6 - Ufficio tecnico	185.850,00	172.600,00	172.600,00	531.050,00

Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

	2025	2026	2027	Totale
Missione 1 - Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile - Titolo 1 - Spese correnti	71.100,00	49.550,00	49.550,00	170.200,00
Totale Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	71.100,00	49.550,00	49.550,00	170.200,00

Programma 10 - Risorse umane

	2025	2026	2027	Totale
Missione 1 - Programma 10 - Risorse umane - Titolo 1 - Spese correnti	66.200,00	26.400,00	26.400,00	119.000,00
Totale Programma 10 - Risorse umane	66.200,00	26.400,00	26.400,00	119.000,00

Programma 11 - Altri servizi generali

	2025	2026	2027	Totale
Missione 1 - Programma 11 - Altri servizi generali - Titolo 1 - Spese correnti	636.463,51	607.833,63	607.297,65	1.851.594,79
Missione 1 - Programma 11 - Altri servizi generali - Titolo 2 - Spese in conto capitale	32.000,00	17.000,00	17.000,00	66.000,00
Totale Programma 11 - Altri servizi generali	668.463,51	624.833,63	624.297,65	1.917.594,79

Totale Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.962.020,60	1.801.827,73	1.800.829,54	5.564.677,87
--	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

Programma 1 - Polizia locale e amministrativa

	2025	2026	2027	Totale
Missione 3 - Programma 1 - Polizia locale e amministrativa - Titolo 1 - Spese correnti	275.950,00	270.550,00	270.550,00	817.050,00
Totale Programma 1 - Polizia locale e amministrativa	275.950,00	270.550,00	270.550,00	817.050,00

Programma 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana

	2025	2026	2027	Totale
Missione 3 - Programma 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana - Titolo 1 - Spese correnti	8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00
Totale Programma 2 - Sistema integrato di sicurezza urbana	8.000,00	8.000,00	8.000,00	24.000,00
Totale Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza	283.950,00	278.550,00	278.550,00	841.050,00

Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

Programma 1 - Istruzione prescolastica

	2025	2026	2027	Totale
Missione 4 - Programma 1 - Istruzione prescolastica - Titolo 1 - Spese correnti	130.905,15	130.492,88	130.492,88	391.890,91
Totale Programma 1 - Istruzione prescolastica	130.905,15	130.492,88	130.492,88	391.890,91

Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria

	2025	2026	2027	Totale
Missione 4 - Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria - Titolo 1 - Spese correnti	130.500,00	130.500,00	130.500,00	391.500,00
Missione 4 - Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria - Titolo 2 - Spese in conto capitale	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	8.000.000,00
Totale Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	130.500,00	4.130.500,00	4.130.500,00	8.391.500,00

Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione

	2025	2026	2027	Totale
Missione 4 - Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione - Titolo 1 - Spese correnti	98.200,00	98.200,00	98.200,00	294.600,00
Totale Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione	98.200,00	98.200,00	98.200,00	294.600,00

Programma 7 - Diritto allo studio

	2025	2026	2027	Totale
Missione 4 - Programma 7 - Diritto allo studio - Titolo 1 - Spese correnti	121.700,00	121.700,00	121.700,00	365.100,00
Totale Programma 7 - Diritto allo studio	121.700,00	121.700,00	121.700,00	365.100,00
Totale Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio	481.305,15	4.480.892,88	4.480.892,88	9.443.090,91

Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

	2025	2026	2027	Totale
Missione 5 - Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale - Titolo 1 - Spese correnti	206.300,00	206.300,00	206.300,00	618.900,00
Missione 5 - Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale - Titolo 2 - Spese in conto capitale	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
Totale Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	226.300,00	226.300,00	226.300,00	678.900,00
Totale Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	226.300,00	226.300,00	226.300,00	678.900,00

Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma 1 - Sport e tempo libero

	2025	2026	2027	Totale
Missione 6 - Programma 1 - Sport e tempo libero - Titolo 1 - Spese correnti	125.700,00	124.500,00	122.417,41	372.617,41
Totale Programma 1 - Sport e tempo libero	125.700,00	124.500,00	122.417,41	372.617,41
Totale Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	125.700,00	124.500,00	122.417,41	372.617,41

Missione 7 - Turismo

Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo

	2025	2026	2027	Totale
Missione 7 - Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo - Titolo 1 - Spese correnti	147.000,00	167.000,00	167.000,00	481.000,00
Totale Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	147.000,00	167.000,00	167.000,00	481.000,00
Totale Missione 7 - Turismo	147.000,00	167.000,00	167.000,00	481.000,00

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa**Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio**

	2025	2026	2027	Totale
Missione 8 - Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio - Titolo 1 - Spese correnti	115.750,00	115.750,00	115.750,00	347.250,00
Totale Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio	115.750,00	115.750,00	115.750,00	347.250,00
Totale Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	115.750,00	115.750,00	115.750,00	347.250,00

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

Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

	2025	2026	2027	Totale
Missione 9 - Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale - Titolo 1 - Spese correnti	321.028,43	320.500,00	320.500,00	962.028,43
Totale Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	321.028,43	320.500,00	320.500,00	962.028,43

Programma 3 - Rifiuti

	2025	2026	2027	Totale
Missione 9 - Programma 3 - Rifiuti - Titolo 1 - Spese correnti	1.013.800,00	988.800,00	988.800,00	2.991.400,00
Totale Programma 3 - Rifiuti	1.013.800,00	988.800,00	988.800,00	2.991.400,00
Totale Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.334.828,43	1.309.300,00	1.309.300,00	3.953.428,43

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali

	2025	2026	2027	Totale
Missione 10 - Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali - Titolo 1 - Spese correnti	345.039,27	306.509,01	298.358,68	949.906,96
Missione 10 - Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali - Titolo 2 - Spese in conto capitale	391.000,00	4.038.000,00	1.614.000,00	6.043.000,00
Totale Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali	736.039,27	4.344.509,01	1.912.358,68	6.992.906,96
Totale Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	736.039,27	4.344.509,01	1.912.358,68	6.992.906,96

Missione 11 - Soccorso civile

Programma 1 - Sistema di protezione civile

	2025	2026	2027	Totale
Missione 11 - Programma 1 - Sistema di protezione civile - Titolo 1 - Spese correnti	19.000,00	19.000,00	19.000,00	57.000,00
Totale Programma 1 - Sistema di protezione civile	19.000,00	19.000,00	19.000,00	57.000,00
Totale Missione 11 - Soccorso civile	19.000,00	19.000,00	19.000,00	57.000,00

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

	2025	2026	2027	Totale
Missione 12 - Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido - Titolo 1 - Spese correnti	168.840,62	165.500,00	165.500,00	499.840,62
Totale Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	168.840,62	165.500,00	165.500,00	499.840,62

Programma 2 - Interventi per la disabilità

	2025	2026	2027	Totale
Missione 12 - Programma 2 - Interventi per la disabilità - Titolo 1 - Spese correnti	173.889,04	173.800,00	173.000,00	520.689,04
Totale Programma 2 - Interventi per la disabilità	173.889,04	173.800,00	173.000,00	520.689,04

Programma 3 - Interventi per gli anziani

	2025	2026	2027	Totale
Missione 12 - Programma 3 - Interventi per gli anziani - Titolo 1 - Spese correnti	182.000,00	182.000,00	182.000,00	546.000,00
Totale Programma 3 - Interventi per gli anziani	182.000,00	182.000,00	182.000,00	546.000,00

Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

	2025	2026	2027	Totale
Missione 12 - Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale - Titolo 1 - Spese correnti	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00
Totale Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	30.000,00	30.000,00	30.000,00	90.000,00

Programma 5 - Interventi per le famiglie

	2025	2026	2027	Totale
Missione 12 - Programma 5 - Interventi per le famiglie - Titolo 1 - Spese correnti	74.500,00	74.500,00	74.500,00	223.500,00
Totale Programma 5 - Interventi per le famiglie	74.500,00	74.500,00	74.500,00	223.500,00

Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali

	2025	2026	2027	Totale
Missione 12 - Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali - Titolo 1 - Spese correnti	77.400,00	70.200,00	70.200,00	217.800,00
Totale Programma 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	77.400,00	70.200,00	70.200,00	217.800,00

Programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale

	2025	2026	2027	Totale
Missione 12 - Programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale - Titolo 1 - Spese correnti	73.471,23	72.821,37	72.821,37	219.113,97
Totale Programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	73.471,23	72.821,37	72.821,37	219.113,97
Totale Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	780.100,89	768.821,37	768.021,37	2.316.943,63

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

Programma 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

	2025	2026	2027	Totale
Missione 14 - Programma 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori - Titolo 1 - Spese correnti	22.000,00	22.000,00	22.000,00	66.000,00
Totale Programma 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	22.000,00	22.000,00	22.000,00	66.000,00
Totale Missione 14 - Sviluppo economico e competitività	22.000,00	22.000,00	22.000,00	66.000,00

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

	2025	2026	2027	Totale
Missione 16 - Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare - Titolo 1 - Spese correnti	11.500,00	11.500,00	11.500,00	34.500,00
Totale Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	11.500,00	11.500,00	11.500,00	34.500,00

Programma 2 - Caccia e pesca

	2025	2026	2027	Totale
Missione 16 - Programma 2 - Caccia e pesca - Titolo 1 - Spese correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
Totale Programma 2 - Caccia e pesca	1.000,00	1.000,00	1.000,00	3.000,00
Totale Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	12.500,00	12.500,00	12.500,00	37.500,00

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Programma 1 - Fondo di riserva

	2025	2026	2027	Totale
Missione 20 - Programma 1 - Fondo di riserva - Titolo 1 - Spese correnti	32.777,95	30.485,79	27.685,79	90.949,53
Totale Programma 1 - Fondo di riserva	32.777,95	30.485,79	27.685,79	90.949,53

Programma 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità

	2025	2026	2027	Totale
Missione 20 - Programma 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità - Titolo 1 - Spese correnti	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00
Totale Programma 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	100.000,00	100.000,00	100.000,00	300.000,00

Programma 3 - Altri fondi

	2025	2026	2027	Totale
Missione 20 - Programma 3 - Altri fondi - Titolo 1 - Spese correnti	34.600,00	35.200,00	35.200,00	105.000,00
Totale Programma 3 - Altri fondi	34.600,00	35.200,00	35.200,00	105.000,00
Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti	167.377,95	165.685,79	162.885,79	495.949,53

Missione 50 - Debito pubblico

Programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

	2025	2026	2027	Totale
Missione 50 - Programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari - Titolo 4 - Rimborso Prestiti	212.039,56	173.263,22	177.394,33	562.697,11
Totale Programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	212.039,56	173.263,22	177.394,33	562.697,11
Totale Missione 50 - Debito pubblico	212.039,56	173.263,22	177.394,33	562.697,11

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

Programma 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria

	2025	2026	2027	Totale
Missione 60 - Programma 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria - Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00	1.800.000,00
Totale Programma 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	600.000,00	600.000,00	600.000,00	1.800.000,00
Totale Missione 60 - Anticipazioni finanziarie	600.000,00	600.000,00	600.000,00	1.800.000,00

Missione 99 - Servizi per conto terzi

Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro

	2025	2026	2027	Totale
Missione 99 - Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro - Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	891.500,00	891.500,00	891.500,00	2.674.500,00
Totale Programma 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	891.500,00	891.500,00	891.500,00	2.674.500,00
Totale Missione 99 - Servizi per conto terzi	891.500,00	891.500,00	891.500,00	2.674.500,00

Equilibrio finanziario di cassa

Gli stanziamenti di cassa comprendono le previsioni di riscossioni e pagamenti in conto competenza e in conto residui e sono determinati in considerazione dei presumibili ritardi nella riscossione e nei pagamenti delle obbligazioni già esigibili, nonché delle minori riscossioni per effetto delle riduzioni/esenzioni derivanti dal baratto amministrativo.

Il prospetto riportato evidenzia un saldo di cassa positivo e il risultato assicura il rispetto del comma 6 dell'art. 162 del TUEL.

Cassa iniziale	
Fondo di cassa	4.119.083,42
Parte Corrente	
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.260.488,14
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.437.389,18
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.121.502,17
Fondo pluriennale vincolato	0,00
TOTALE	8.819.379,49
Disavanzo di amministrazione	0,00
Titolo 1 - Spese correnti	7.596.514,79
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	212.039,56
TOTALE	7.808.554,35
SALDO	1.010.825,14

Parte Investimenti c/capitale

Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.203.468,34
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00
TOTALE	2.203.468,34
Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.521.181,51
TOTALE	3.521.181,51
SALDO	-1.317.713,17

Parte Gestione Anticipazioni da Tesoriere

Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00
TOTALE	600.000,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00
TOTALE	600.000,00
SALDO	0,00

Parte Servizi Conto Terzi

Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	968.156,72
TOTALE	968.156,72
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	1.158.362,16
TOTALE	1.158.362,16
SALDO	-190.205,44
SALDO COMPLESSIVO	3.621.989,95

Equilibrio finanziario di competenza

I principali equilibri di bilancio che devono essere rispettati in sede di programmazione, nonché di gestione, sono:

- Principio dell'equilibrio generale complessivo, secondo il quale il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario complessivo per la competenza, comprensivo dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione e del recupero del disavanzo di amministrazione, ovvero la previsione del totale delle entrate deve essere uguale al totale delle spese;
- Principio dell'equilibrio di cassa, secondo il quale deve essere garantito un fondo di cassa finale non negativo;
- Principio dell'equilibrio della situazione corrente, secondo il quale la previsione di competenza relativa alle spese correnti sommate alle previsioni di competenza relative ai trasferimenti in conto capitale, al saldo negativo delle partite finanziarie e alle quote di capitale delle rate di ammortamento dei mutui e degli altri prestiti, con l'esclusione dei rimborsi anticipati, non possono essere complessivamente superiori alle previsioni di competenza della somma dei primi tre titoli di entrata, ai contributi destinati al rimborso dei prestiti ed all'utilizzo dell'avanzo di competenza di parte corrente, salvo eccezioni previste dalla legge;
- Principio dell'equilibrio della situazione in conto capitale, secondo il quale le entrate di cui ai titoli IV e VI devono essere pari alla spesa in conto capitale prevista al titolo II, al netto di quanto disposto dalla normativa vigente.

Parte Corrente

<i>Descrizione</i>	<i>Previsione 2025</i>	<i>Previsione 2026</i>	<i>Previsione 2027</i>
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.285.200,00	4.401.000,00	4.401.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	667.711,85	640.800,00	640.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	785.900,00	763.100,00	753.200,00
Fondo Pluriennale Vincolato	87.100,00	0,00	0,00
<i>(+) Avanzo di amministrazione</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>(+) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili</i>	<i>277.000,00</i>	<i>50.000,00</i>	<i>50.000,00</i>
<i>(-) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
TOTALE ENTRATE	6.102.911,85	5.854.900,00	5.844.200,00
<i>Disavanzo di amministrazione</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Titolo 1 - Spese correnti	5.890.872,29	5.681.636,78	5.666.805,67
Titolo 4 - Rimborso Prestiti	212.039,56	173.263,22	177.394,33
TOTALE USCITE	6.102.911,85	5.854.900,00	5.844.200,00
SALDO	0,00	0,00	0,00

Parte Investimenti c/capitale

<i>Descrizione</i>	<i>Previsione 2025</i>	<i>Previsione 2026</i>	<i>Previsione 2027</i>
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	800.000,00	8.205.000,00	5.781.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione Prestiti	0,00	0,00	0,00
(+) <i>Avanzo di amministrazione</i>	0,00	0,00	0,00
(+) <i>Fondo Pluriennale Vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
(+) <i>Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili</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</i>	277.000,00	50.000,00	50.000,00
TOTALE ENTRATE	523.000,00	8.155.000,00	5.731.000,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	523.000,00	8.155.000,00	5.731.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITE	523.000,00	8.155.000,00	5.731.000,00
SALDO	0,00	0,00	0,00

Parte Anticipazioni da Tesoriere

<i>Descrizione</i>	<i>Previsione 2025</i>	<i>Previsione 2026</i>	<i>Previsione 2027</i>
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00
TOTALE ENTRATE	600.000,00	600.000,00	600.000,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	600.000,00	600.000,00	600.000,00
TOTALE USCITE	600.000,00	600.000,00	600.000,00
SALDO	0,00	0,00	0,00

Parte Servizi Conto Terzi

<i>Descrizione</i>	<i>Previsione 2025</i>	<i>Previsione 2026</i>	<i>Previsione 2027</i>
Titolo 9 - Entrate per conto terzi e partite di giro	891.500,00	891.500,00	891.500,00
TOTALE ENTRATE	891.500,00	891.500,00	891.500,00
Titolo 7 - Uscite per conto terzi e partite di giro	891.500,00	891.500,00	891.500,00
TOTALE USCITE	891.500,00	891.500,00	891.500,00
SALDO	0,00	0,00	0,00

Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari redatto ai sensi dell'art. 58 del D.L. 112/2008 convertito in legge n. 133/2008 ed elenco dei beni non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali (anno 2024).

Oltre ai beni oggetto di valorizzazione previsti nella tabella sottostante, si dà atto della possibilità, concessa agli assegnatari di immobili ricompresi in piani approvati a norma della legge 18 aprile 1962, n. 167, di acquisire il diritto di proprietà delle aree già concesse in diritto di superficie precisando che in considerazione delle novità normative in materia, in particolare gli aggiornamenti di cui alla L. 448/98, sarà necessario provvedere ad un puntuale aggiornamento del corrispettivo (per la trasformazione in diritti di proprietà) approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 122 del 22.11.2011.

IMMOBILI

N.	Descrizione	Ubicazione	Valore catastale / stima somm. €	Valore commerciale €	Note
1	Complesso edilizio adibito a Centro Anziani + terreno pertinenziale	Via Garibaldi, 18	421.622,17	1.593.585,50	
2	Ufficio Postale	Piazza Moniga, 1	96.612,71	=====	
3	Ufficio Postale	Piazza Moniga	29.438,04	=====	
4	Abitazione	Via Zanardelli, 26	18.075,99	56.000,00	€. 1600/mq
5	Abitazione	Via Zanardelli, 26	18.075,99	56.000,00	€. 1600/mq
6	Bar Arcobaleno	Piazza Municipio	33.569,70	134.680,00	
7	Ex Sede Foto club	Via Cavour, 1	26.601,15	64.056,00	
8	Abitazione	Via G. Bruno, 1	38.553,51	97.600,00	€. 1600/mq
9	Abitazione	Via G. Bruno, 1	37.701,35	97.600,00	€. 1600/mq
10	Abitazione	Via G. Bruno, 1	37.701,35	97.600,00	€. 1600/mq
11	Ripostiglio	Via G. Bruno, 1	1.549,37	4.800,00	€. 800/mq
12	Ripostiglio	Via G. Bruno, 1	1.543,37	4.800,00	€. 800/mq
13	Ripostiglio	Via G. Bruno, 1	1.549,37	4.800,00	€. 800/mq
14	Abitazione	Via Garibaldi, 71	19.108,91	153.000,00	€. 1800/mq
15	Garage	Via Garibaldi 71	19.108,91	9.000,00	€. 900/mq
16	Appartamento	Via Vallette, 9	139.443,36	147.250,00	€. 1900/mq
17	Appartamento	Via Vallette, 9	139.443,36	147.250,00	€. 1900/mq
18	Appartamento	Via Vallette, 9	139.443,36	147.250,00	€. 1900/mq
19	Appartamento	Via Vallette, 9	139.443,36	147.250,00	€. 1900/mq
20	Appartamento	Via Vallette, 9	139.443,36	147.250,00	€. 1900/mq
21	Appartamento	Via Vallette, 9	139.443,36	147.250,00	€. 1900/mq
22	Appartamento	Via Vallette, 9	139.443,36	147.250,00	€. 1900/mq
23	Appartamento	Via Vallette, 9	139.443,36	147.250,00	€. 1900/mq
24	Autorimessa	Via Vallette, 9	10.329,14	17.100,00	€. 950/mq
25	Autorimessa	Via Vallette, 9	10.329,14	17.100,00	€. 950/mq
26	Autorimessa	Via Vallette, 9	10.329,14	17.100,00	€. 950/mq
27	Autorimessa	Via Vallette, 9	10.329,14	17.100,00	€. 950/mq

IMMOBILI

N.	Descrizione	Ubicazione	Valore catastale / stima somm. €	Valore commerciale €	Note
28	Autorimessa	Via Vallette, 9	10.329,14	17.100,00	€. 950/mq
29	Autorimessa	Via Vallette, 9	10.329,14	17.100,00	€. 950/mq
30	Autorimessa	Via Vallette, 9	10.329,14	17.100,00	€. 950/mq
31	Autorimessa	Via Vallette, 9	10.329,14	17.100,00	€. 950/mq
32	Abitazione	Via X Giornate, 27	29.283,11	80.000,00	€. 1600/mq
33	Abitazione	Via X Giornate, 27	29.283,11	80.000,00	€. 1600/mq
34	Abitazione	Via X Giornate, 27	29.283,11	80.000,00	€. 1600/mq
35	Abitazione	Via X Giornate, 27	29.283,11	80.000,00	€. 1600/mq
36	Ex Casa Lidia Rubelli	Via XX Settembre Nr. 8-1012-14 (18) e via Garibaldi n. 21/23	830.000,00 Valore stima iniziale	622.500,00 DGC n.106/2011 secondo esperimento prezzo a base d'asta meno 15% per un importo di € 705.500,00 (asta deserta)	Ex Casa Lidia Rubelli

TERRENI

N.	Censuario Ubicazione	Fg	Mapp.	Qualità	Classe	Note	R.D.	R.A.	Valore in €	Note
1	S. Felice di Scovolo	9	4625	Vigneto	1	0.20.20	28.69	16.17	PL paludi AdT1	AdT1 – inserito con del. C.C. 12/2012
2	S. Felice di Scovolo	9	4642	Sem. Arb.	3	0.45.00	16.27	8.13	PL paludi AdT1	AdT1 – inserito con del. C.C. 12/2012
3	S. Felice di Scovolo	9	4644	Sem. Arb.	2	0.40.70	19.97	10.51	PL paludi AdT1	AdT1 – inserito con del. C.C. 12/2012
4	S. Felice di Scovolo	9	5527	Sem. Arb.	3	0.55.95	20.23	10.11	PL paludi AdT1	AdT1 – inserito con del. C.C. 12/2012 (ex mapp. 4646)
5	S. Felice di Scovolo	9	4670	Prato	2	0.25.00	11.62	8.39	PL paludi AdT1	AdT1 – inserito con del. C.C. 12/2012
6	S. Felice di Scovolo	9	5529	Sem. Arb.	3	0.00.14	0.05	0.03	PL paludi AdT1	AdT1 – inserito con del. C.C. 12/2012 (ex mapp. 4647)
7	S. Felice di Scovolo	9	5530	Sem. Arb.	3	0.00.16	0.06	0.03	PL paludi AdT1	AdT1 – inserito con del. C.C. 12/2012 (ex mapp. 4647)
8	Portese	1	2043	Prato	2	0.01.37	0.64	0.46	16.440,00	Inserito con del. C.C. 12/2012
9	S. Felice di Scovolo	9	4611	Uliveto	2	41.30 (parte)	6.13	1.29	3.000,00	Diritto di superficie A2A del. C.C. 48/13
10	S. Felice di Scovolo	9	5622	Uliveto	2	24.00	10.01	3.72	360.000,00	AdT3 Umi 3 Lotto edificabile con destinazione Edilizia Residenziale Convenzionata

N.B.: I valori commerciali sono indicativi, l'eventuale alienazione dovrà essere preceduta da puntuale determinazione del valore mediante perizia di stima analitica aggiornata.

È altresì prevista la trasformazione del diritto di superficie in diritto di proprietà e la relativa valutazione del corrispettivo pari ad euro 40,00 al mq, per le aree P.I.P. destinate ad insediamenti produttivi, site in località Sant'Igardo di questo Comune, di cui alla convenzione del 28.12.1987 n.53406/18651 rep. Notaio Avv. Giovanni Antonio Bonardi ai sensi della Legge n. 273 del 12.12.2002 "Misure per favorire l'iniziativa privata e lo sviluppo della concorrenza." pubblicata nella Gazz. Uff. 14 dicembre 2002, n. 293, S.O., all'art. 11, così recita:

"11. Disposizioni in materia di piani degli insediamenti produttivi.

1. Il comma 64 dell'articolo 3 della legge 23 dicembre 1996, n. 662, è sostituito dal seguente: «64. I comuni possono cedere in proprietà le aree già concesse in diritto di superficie nell'ambito dei piani delle aree destinate a insediamenti produttivi di cui all'articolo 27 della legge 22 ottobre 1971, n. 865. Il corrispettivo delle aree cedute in proprietà è determinato con delibera del consiglio comunale, in misura non inferiore alla differenza tra il valore delle aree da cedere direttamente in diritto di proprietà e quello delle aree da cedere in diritto di superficie, valutati al momento della trasformazione di cui al presente comma. La proprietà delle suddette aree non può essere ceduta a terzi nei cinque anni successivi all'acquisto»".

Piano triennale delle opere pubbliche

Il Programma triennale e l'elenco annuale dei lavori pubblici, di cui all'art. 21 del D.lgs. 18 aprile 2016, n. 50 "Codice dei Contratti pubblici", redatto secondo i nuovi schemi approvati con il Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018.

In base al comma 3 dell'art. 21 del D.lgs. 50/2016 , il programma triennale dei lavori pubblici e i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro e indicano, previa attribuzione del codice unico di progetto di cui all'articolo 11, della legge 16 gennaio 2003,n. 3, i lavori da avviare nella prima annualità, per i quali deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul proprio bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici. Per i lavori di importo pari o superiore a 1.000.000 euro, ai fini dell'inserimento nell'elenco annuale, le amministrazioni aggiudicatrici approvano preventivamente il progetto di fattibilità tecnica ed economica.

Il decreto legislativo 36 del 2023 (nuovo Codice dei contratti pubblici) conferma la disciplina sulla programmazione degli appalti, introducendo però alcune modifiche, infatti, la programmazione dei lavori e delle opere, comprese le complesse realizzate attraverso concessioni o partenariati pubblico-privato, diventa obbligatoria quando l'importo stimato raggiunge o supera i 150.000 euro.

PIANO DEGLI INVESTIMENTI E DELLE OPERE PUBBLICHE

		Previsione 2025	Previsione 2026	Previsione 2027	Totale triennio	
U1005202	24	ADEGUAMENTO PERCORSI PEDONALI E ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE	149.000,00	149.000,00	149.000,00	447.000,00
U1005202	25	REALIZZAZIONE PARCHEGGI	8.000,00	300.000,00	0,00	308.000,00
U1005202	60	ASFALTATURA STRADE COMUNALI	149.000,00	149.000,00	149.000,00	447.000,00
U0502203	100	CONTRIBUTO OPERE DI CULTO	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
U0105202	100	INTERVENTI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00
U0106202	110	INCARICHI UFFICIO TECNICO	40.000,00	40.000,00	40.000,00	120.000,00
U1005202	200	ILLUMINAZIONE PUBBLICA STRADE COMUNALI	85.000,00	85.000,00	85.000,00	255.000,00
U0111202	450	ACQUISTO SOFTWARE PER UFFICI ED ALTRI SERVIZI GENERALI	15.000,00	15.000,00	0,00	30.000,00
U0111202	500	ACQUISTO HARDWARE PER UFFICI E SERVIZI GENERALI	15.000,00	2.000,00	15.000,00	32.000,00
U0402202	500	INTERVENTI STRAORDINARI SCUOLA PRIMARIA	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	8.000.000,00
U0111202	501	IMPLEMENTAZIONE BANCHE DATI DA PROGETTAZIONE INTERNA	2.000,00	0,00	2.000,00	4.000,00
U1005202	995	INTERVENTI VIABILITA'	0,00	3.355.000,00	1.231.000,00	4.586.000,00
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE			523.000,00	8.155.000,00	5.731.000,00	14.409.000,00

Programmazione triennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 37 del nuovo Codice prevede che il programma degli acquisti di beni e servizi e i relativi aggiornamenti annuali, diventino triennale (in precedenza era biennale), uniformando la programmazione degli acquisti di beni e servizi alla programmazione triennale dei lavori e, soprattutto, alla programmazione triennale degli enti locali contenuta nel DUP e nel bilancio di previsione.

Nel programma dovranno essere indicati gli acquisti di importo unitario stimato pari o superiore ai 140.000 euro (in precedenza era di un importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro). Di seguito il servizio relativo suddiviso per gli anni scolastici 2025/2026, 2026/2027 e 2027/2028:

1) SERVIZIO DI REFEZIONE SCOLASTICA (CPV 55524000-9):

- anno 2025: € 27.760, 00 iva 4% compresa
- anno 2026: € 62.400,00 iva 4% compresa
- anno 2027: € 62.400,00 iva 4% compresa

Si precisa che la gara di affidamento del servizio di refezione scolastica avrà durata quadriennale (settembre 2025 – giugno 2029).