COMUNE DI DRENA
PROVINCIA DI TRENTO

DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE

- D.U.P. -

2024 - 2026

I N D I C E

PREMESSA **3**

ANALISI DI CONTESTO **5**

1.ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE **9**

1.1 POPOLAZIONE 9

1.2 SITUAZIONI E TENDENZE SOCIO – ECONOMICHE 10

1.3 TERRITORIO 11

1.4 ECONOMIA INSEDIATA 13

2. LE LINEE DEL PROGRAMMA DI MANDATO 2020-2025 ..... **14**

3. INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE **17**

3.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI 17

3.2 INDIRIZZI E OBIETTIVI DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI 18

3.3. LE OPERE E GLI INVESTIMENTI 24

3.3.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche previsti nel programma di mandato *24*

3.3.2. Programmi e progetti d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi *26*

3.3.3 Programma pluriennale delle opere pubbliche *27*

3.3.4 Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza *32*

3.4 RISORSE E IMPIEGHI 33

3.4.1 La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate *33*

3.4.2 Analisi delle necessità finanziarie strutturali *34*

3.4.3 Fonti di finanziamento *35*

3.5 ANALISI DELLE RISORSE CORRENTI 36

3.5.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici: *36*

3.5.2 Trasferimenti correnti *39*

3.5.3 Entrate extratributarie *42*

3.6 ANALISI DELLE RISORSE STRAORDINARIE 45

3.6.1 Entrate in conto capitale *45*

3.6.2 Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato *46*

3.7 GESTIONE DEL PATRIMONIO 47

3.8. EQUILIBRI DI BILANCIO E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA 48

3.8.1 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio *48*

3.8.2 Vincoli di finanza pubblica *51*

3.9. RISORSE UMANE E STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE 52

3 OBIETTIVI OPERATIVI SUDDIVISI PER MISSIONI E PROGRAMMI **54**

Premessa

Il DUP – Documento Unico di Programmazione è lo strumento di programmazione strategica ed operativa con cui il Comune organizza le proprie attività necessarie per dare attuazione alle Linee programmatiche di mandato.

È il presupposto degli altri strumenti di programmazione:

- Bilancio di previsione;
- Piano esecutivo di gestione.

Il DUP :

- definisce la programmazione strategica del Comune nel corso del quinquennio del mandato amministrativo attraverso la formalizzazione di obiettivi strategici;
- traduce gli indirizzi strategici di mandato in obiettivi operativi da realizzare nel triennio di riferimento in correlazione con l'individuazione delle risorse necessarie nel bilancio di previsione;
- raccoglie vari documenti di programmazione settoriale, tra cui delle opere pubbliche, del fabbisogno del personale e del patrimonio.

In particolare, il principio contabile applicato della programmazione fissa i seguenti indirizzi generali che sottendono la predisposizione del DUP e riguardano principalmente:

1. l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini, tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard e del ruolo degli eventuali organismi, enti strumentali e società controllate e partecipate.
   Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. l'individuazione delle risorse, degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione.
   Devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
   a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento;
   b) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
   c) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
   d) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
   e) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
   f) la gestione del patrimonio;
   g) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
   h) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
   i) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al

reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

Entro il 31 luglio, come previsto dall'art. 170, comma 1, del D.Lgs. 267/2000, la Giunta presenta DUP del triennio di riferimento per le conseguenti deliberazioni. Tale documento, correlato del parere dell'Organo di Revisione, dovrà essere approvato con deliberazione consiliare in tempi utili per predisporre il bilancio di previsione di riferimento e l'eventuale nota di aggiornamento del DUP.

Qualora entro la data di approvazione del DUP da parte della Giunta Comunale non vi siano ancora le condizioni informative minime per delineare il quadro finanziario pluriennale, la Giunta Comunale può presentare al Consiglio i soli indirizzi strategici, rimandando la predisposizione del documento completo alla successiva nota di aggiornamento del DUP.

Il DUP è strutturato come segue:

- analisi di contesto: viene brevemente illustrata la situazione socio-economica nazionale e in particolare regionale e provinciale nel quale si trova ad operare il comune. Viene schematicamente rappresentata la situazione demografica, economica, sociale, patrimoniale attuale del comune.
- linee programmatiche di mandato: vengono riassunte schematicamente le linee di mandato, con considerazioni riguardo allo stato di attuazione dei programmi all'eventuale adeguamento e alle relative cause.
- indirizzi generali di programmazione: vengono individuate le principali scelte di programmazione delle risorse, degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione. Particolare riferimento viene dato agli organismi partecipati del comune.
- obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi: attraverso l'analisi puntale delle risorse e la loro allocazione vengono individuati gli obbiettivi operativi da raggiungere nel corso del triennio in oggetto.

ANALISI DI CONTESTO

L'economia mondiale vede un contesto con alta inflazione, fragilità dei mercati finanziari e alti debiti pubblici. Un anno di guerra in Ucraina e, più recentemente, il conflitto tra Israele e Palestina hanno spinto l'inflazione su livelli incompatibili con una crescita sostenibile, contestualmente a turbolenze sui mercati finanziari. Si sono osservati riflessi diretti ed indiretti sul rincaro dei prezzi, con particolare riferimento ai prodotti energetici, e revisioni al ribasso nelle previsioni sulla crescita del PIL.

In particolare, nell'Area Euro, tra fine 2022 e inizio 2023, si è osservato un rallentamento marcato dell'economia che attualmente sembra aver riacquistato un po' di vigore in controtendenza alle ipotesi di recessione. Le politiche monetarie restrittive imposte dall'alta inflazione destano in ogni caso preoccupazioni, così come l'allontanarsi della pace in Europa. Il programma Next Generation EU (NGEU) sostiene l'economia così come le politiche degli Stati. L'inflazione, spinta dai beni energetici, sembra aver perso slancio ma comunque risulta ancora in progressione nonostante le misure poste in atto dalla BCE - che in ogni caso comportano maggiori costi del credito, sia per il sistema produttivo sia nel rifinanziamento del debito da parte degli Stati.

Nel 2023 sono proseguite le misure e l'assegnazione dei fondi a valere sul PNRR, dei quali anche gli Enti Locali risultano quali soggetti attuatori dei progetti.

Anche il 2024 risulterà pesantemente condizionato dalla situazione internazionale, dall'incremento dell'inflazione e dei tassi di interesse, con le conseguenti ripercussioni sulla crescita economica. Le previsioni per il 2024 vedono l'inflazione in aumento anche se con valori inferiori rispetto agli ultimi mesi del 2022 e al 2023. Al fine di limitare l'inflazione è atteso il mantenimento di elevati livelli di tassi di interesse. Tali fattori hanno comportato una revisione al ribasso nelle stime della crescita economica per l'anno 2024.

Scenario economico nazionale ed obiettivi del Governo

Il 27 settembre 2023 il Consiglio dei ministri ha approvato la Nota di aggiornamento al Documento di Economia e Finanza. Dal documento si evince che per il secondo anno il PIL italiano ha rilevato una buona crescita. L'economia ha subito una battuta d'arresto nel quarto trimestre 2022, imputabile alle spese delle famiglie e agli effetti su di esse dell'alta inflazione; nel primo trimestre 2023 torna a crescere. Come per le altre economie, anche per l'Italia nelle previsioni di primavera il PIL viene aumentato per l'anno 2023 e diminuito, seppur in area positiva, per il 2024. Vi è un evidente calo nell'intensità dello sviluppo fra il 2022 e il 2023 ma questo rallentamento è minore di quello stimato nell'autunno 2022.

I ritmi di crescita dell'economia dal 2024 al 2026 dovrebbero attestarsi al di sopra dell'1% che, nelle previsioni del Governo, dovrebbero rafforzarsi grazie agli interventi volti a ridurre il carico contributivo e fiscale delle famiglie favorendone, il tal modo, i consumi. Gli interventi del PNRR costituiscono e costituiranno traino per l'economia purché le riforme e gli investimenti siano efficaci e vi sia una realizzazione compiuta di quanto programmato. L'esaurirsi delle straordinarietà del recente periodo comporta la ripresa del percorso di riduzione del debito sovrano per non compromettere la sostenibilità dell'economia e la credibilità internazionale dell'Italia.

Quadro macroeconomico programmatico (variazioni percentuali, salvo ove non diversamente specificato)

	2022	2023	2024	2025	2026
PIL	**3,7**	**0,8**	**1,0**	**1,3**	**1,2**
Importazioni	12,4	0,1	3,1	4,1	3,7
Esportazioni	9,9	0,7	2,4	4,3	3,5
Consumi privati	5,0	1,3	1,0	1,0	1,1
Spesa della PA	0,7	0,6	-0,6	0,9	0,4
Investimenti	9,7	1,0	2,8	2,3	1,9
Inflazione programmata	8,1	5,6	2,3		
Tasso di disoccupazione	8,1	7,6	7,3	7,2	7,1

Fonte: Nota di Aggiornamento del Documento di economia e finanza 2023

Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza

Il 30 aprile 2021 il Governo ha trasmesso il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR) alla Commissione europea, che ha valutato positivamente il Piano a fine giugno per la successiva approvazione da parte del Consiglio UE dell'Economia e delle finanze (13 luglio 2021). Il Piano deve essere realizzato entro il 2026 anche attraverso una serie di decreti attuativi.

Composizione delle risorse	Importi	Tempi
Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF)	191,5 mld	2021-2026
Pacchetto di Assistenza alla Ripresa per la Coesione e i Territori d'Europa (REACT-EU)	13 mld	2021-2022
Fondo complementare nazionale	30,6 mld	2021-2026

Il PNRR è impostato nelle 6 missioni previste dal Next Generation EU:

- Missione 1 - DIGITALIZZAZIONE, INNOVAZIONE, COMPETITIVITÀ, CULTURA
- Missione 2 - RIVOLUZIONE VERDE E TRANSIZIONE ECOLOGICA
- Missione 3 - INFRASTRUTTURE PER UNA MOBILITA' SOSTENIBILE
- Missione 4 - ISTRUZIONE E RICERCA
- Missione 5 - INCLUSIONE E COESIONE
- Missione 6 - SALUTE

Il piano comprende anche riforme abilitanti in tema di semplificazione e concorrenza, riforme orizzontali trasversali a tutto il piano legate in particolare al concetto di equità e pari opportunità, oltre a riforme settoriali tra cui la riforma della PA impostata su quattro assi:

- Accesso → ricambio generazionale attraverso procedure più snelle ed efficaci
- Competenze → adeguamento delle conoscenze e capacità organizzative
- Buona amministrazione → semplificazione normativa e amministrativa
- Digitalizzazione → strumento trasversale per realizzare le riforme

Scenario economico locale ed obiettivi programmatici provinciali

Il Documento di Economia e Finanza Provinciale (DEFP) 2024-2026 evidenzia che, in un contesto esogeno complesso e ad elevata incertezza, il PIL trentino nel 2022 è previsto in aumento attorno al 4,1% in termini reali (8,2% in nominale), una stima superiore di 4 decimi di punto rispetto alla crescita italiana e a quella nella NADEFP 2023/2025, determinata principalmente dalla vivacità dei consumi turistici e da uno sviluppo degli investimenti migliore delle attese. In termini di livello viene superata, a valori correnti, la soglia dei 23 miliardi di euro, quasi 1,8 miliardi in più rispetto al livello pre-pandemico. Più contenuta la crescita osservata a valori reali che rimane nell'ordine dei 480 milioni di euro. La domanda interna sostiene la crescita del PIL e la crescita dell'economia è generalizzata ma influenzata dall'aumento dell'inflazione. L'industria si è mostrata particolarmente resiliente, beneficiando della robusta espansione del settore delle costruzioni ma anche della specializzazione nel comparto energetico. Più rallentata la crescita della manifattura a causa degli elevati costi dell'energia e delle difficoltà nella fornitura degli input. Buoni riscontri dal settore dei servizi in tutte le sue componenti (turismo, ristorazione e tempo libero, servizi alla persona e servizi alle imprese) e anche l'agricoltura registra risultati positivi.

Gli obiettivi programmatici provinciali.

Le politiche del DEFP sono collegate alle sette aree strategiche e agli obiettivi di medio lungo periodo definiti dal Programma di Sviluppo Provinciale (PSP):

1. Area strategica “Per un Trentino della conoscenza, della cultura, del senso di appartenenza e delle responsabilità ad ogni livello”;
2. Area strategica “Per un Trentino che fa leva sulla ricerca e l'innovazione, che sa creare ricchezza, lavoro e crescita diffusa”;
3. Area strategica “Per un Trentino in salute, dotato di servizi di qualità, in grado di assicurare benessere per tutti e per tutte le età”;
4. Area strategica “Per un Trentino dall’ambiente pregiato, attento alla biodiversità e vocato a preservare le risorse per le future generazioni”;
5. Area strategica “Per un Trentino sicuro, affidabile, capace di prevenire e di reagire alle avversità”;
6. Area strategica “Per un Trentino di qualità, funzionale, interconnesso al suo interno e con l’esterno”;
7. Area strategica “Per un Trentino Autonomo, con istituzioni pubbliche accessibili, qualificate e in grado di creare valore per i territori e con i territori”.

Il Protocollo d’Intesa in materia di Finanza Locale 2024

In data 07/07/2023 è stata sottoscritta l’Integrazione 2023 al Protocollo d'intesa in materia di Finanza Locale per il 2023 e, contestualmente, è stato sottoscritto l’accordo per l’anno 2024 di tale Protocollo d’Intesa.

La sottoscrizione anticipata del Protocollo d’Intesa per il 2024 è risultata indispensabile al fine di garantire agli Enti Locali gli elementi giuridici e finanziari necessari per poter adempiere ai propri obblighi istituzionali e porre in essere, nei termini di legge, gli strumenti di programmazione previsti dalla normativa. Tale sottoscrizione non pregiudica comunque la possibilità per la nuova amministrazione provinciale, compatibilmente con le risorse disponibili, di porre in essere nuove politiche, con particolare riferimento agli investimenti. L'obiettivo primario della Provincia e delle Autonomie Locali è infatti quello di incentivare i segnali di ripresa economica dopo la crisi pandemica e di salvaguardare la tenuta socio-economica del Trentino, a mezzo di interventi sia generali che mirati, posti in essere da parte dei diversi soggetti pubblici interessati.

Il Protocollo d'Intesa tiene conto del quadro giuridico, istituzionale e finanziario determinato dall'attuale situazione economica e prevede per il 2024 lo stanziamento dei fondi provinciali complessivi a valere sul Fondo Perequativo/Solidarietà, compresi i trasferimenti compensativi relativi al minor gettito IMIS, e sul Fondo Specifici Servizi comunali.

I contenuti principali del Protocollo d’Intesa in Materia di Finanza Locale per il 2024 sono di seguito riassunti:

- IMIS: conferma fino al 2024 delle agevolazioni in materie di aliquote e agevolazioni introdotte negli scorsi esercizi; rinvio della definizione di esenzioni ed agevolazioni per le Cooperative Sociali e Onlus; adeguamento alla normativa nazionale in materia di abitazione principale.
- Rinvio al 2024 della modifica dei modelli tariffari del servizio idrico.
- Fondo Perequativo: quantificazione del Fondo Perequativo/Solidarietà, dei trasferimenti compensativi e del Fondo Specifici Servizi Comunali. Rinvio della definizione dell’aggiornamento del modello di riparto del fondo, conferma trasferimenti compensativi in essere ed inserimento nuovi trasferimenti per rinnovi contrattuali ed aumento indennità di carica amministratori.
- Non viene confermato il fondo emergenziale straordinario, sostituito da una quota integrativa al Fondo Perequativo a sostegno della spesa corrente dei Comuni anche se con risorse dimezzate rispetto all’esercizio 2023 (20 milioni di euro per il 2024, rispetto ai 40 milioni di euro previsti per il 2023). Il riparto di tale fondo sui Comuni ha visto una totale revisione rispetto ai criteri applicati nel 2023 al fondo emergenziale. L’assegnazione al Comune di Dro è risultata pari a € 182.986,37.
- Risorse per gli investimenti: il Protocollo d’intesa prevede in prima istanza di assegnare a valere sul Fondo Investimenti Minori per il 2024 le quote a compensazione dell’operazione di estinzione anticipata dei mutui. Il Protocollo non prevede disposizioni o impegni in merito al Fondo Investimenti o alla quota di Fondo Investimenti Minori diversa dalla copertura dell’operazione di estensione anticipata dei mutui. In pendenza dei rinnovi per le grandi concessioni idroelettriche sono stimati in circa 51 milioni di euro le risorse assegnate ai comuni dall’Agenzia provinciale per le risorse idriche e l’energia. In pendenza del rinnovo delle concessioni inerenti le grandi derivazioni

idroelettriche, la Provincia si impegna a considerare, nei prossimi protocolli d'intesa in materia di finanza locale, le grandezze finanziarie da attribuire agli enti locali per gli esercizio finanziari successivi e fino alla nuova concessione.

- Disciplina del personale dei comuni: il protocollo d'intesa per il 2024 non reca disposizioni in materia di personale, di conseguenza continuano ad applicarsi le disposizioni vigenti, come introdotte dal Protocollo di Finanza Locale 2022, e relativa integrazione firmata dalle parti in data 15 luglio 2022 e come disciplinato dalle deliberazioni della Giunta Provinciale n. 1798 dd. 07/10/2022 ed estesa anche per il 2023.

Termini per l'approvazione dei bilanci degli Enti Locali

Termini per l'approvazione del Bilancio di Previsione 2024-2026: viene stabilito di uniformare il termine di approvazione dei bilanci di previsione dei comuni trentini a quanto stabilito a livello nazionale definendo che, in caso di proroga da parte dello Stato del termine di approvazione del bilancio di previsione 2024- 2026 dei comuni, si applichi la medesima proroga anche per i comuni e le comunità della Provincia di Trento. È altresì autorizzato per tali enti l'esercizio provvisorio del bilancio fino alla medesima data.

1. Analisi delle condizioni interne

In questa sezione sono esposte le condizioni interne dell'ente, sulla base delle quali fondare il processo conoscitivo di analisi generale di contesto che conduce all'individuazione degli indirizzi strategici.

1.1 Popolazione

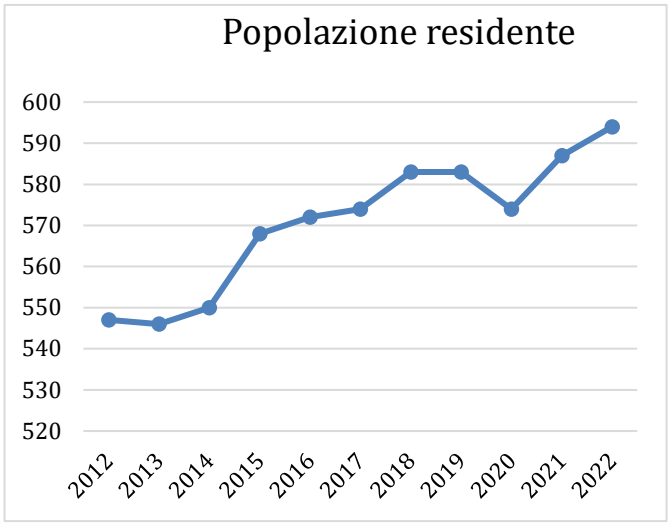
1. Andamento demografico

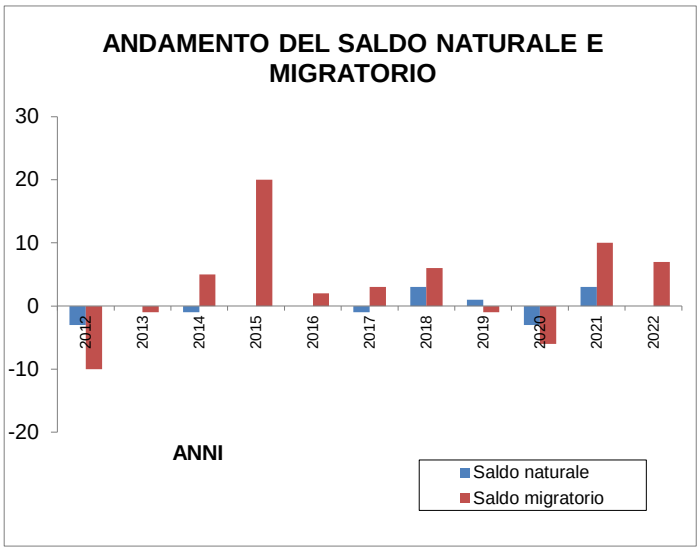
Nel Comune di Drena alla fine del 2022 risiedono 594 persone, di cui 299 maschi e di 295 femmine, distribuite su 8,56 kmq.

Nel corso dell'anno 2022:

- Sono stati iscritti 3 bimbi per nascita e 27 persone per immigrazione;
- Sono state cancellate 3 persone per morte e 20 per emigrazione.

Il saldo demografico fa registrare un incremento pari a 7 unità.





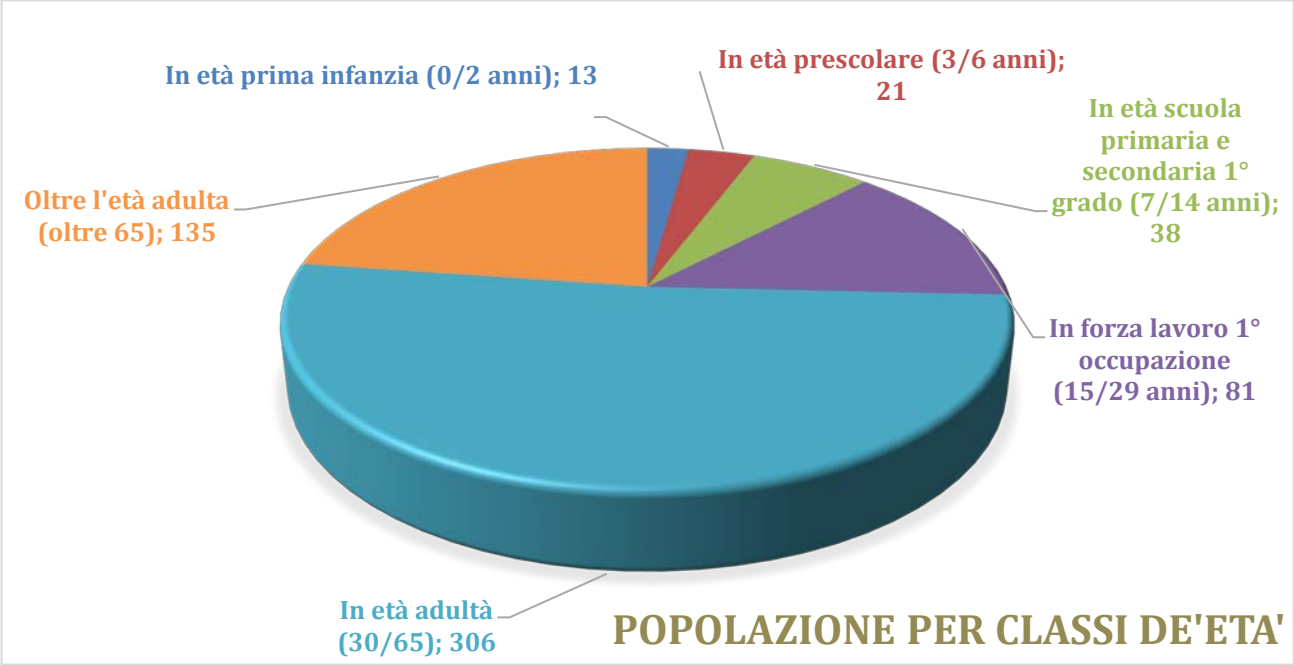
La dinamica naturale fa registrare un saldo pari a 0 unità.

La dinamica migratoria fa registrare un aumento di 7 unità.

Nel 2021 il numero delle famiglie è pari a 257 senza variazioni rispetto all'anno precedente.

La struttura della popolazione residente nel Comune di Drena, vista per classe d'età, fa notare come la fascia compresa tra i 30-65 anni, che corrisponde a quella produttiva, supera la metà della popolazione residente.

Popolazione divisa per fasce d'età	2022
Popolazione al 31/12	594
In età prima infanzia (0/2 anni)	13
In età prescolare (3/6 anni)	21
In età scuola primaria e secondaria 1° grado (7/14 anni)	38
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	81
In età adultà (30/65)	306
Oltre l'età adulta (oltre 65)	135



1.2 Situazioni e tendenze socioeconomiche

Nell'anno 2022 n. 2 bambini residente a Drena in fascia di età 0-3 anni, hanno frequentato l'asilo nido comunale di Dro con il quale sussiste una convenzione per tale servizio. È stata sottoscritta una convenzione con la Cooperativa Sociale Tagesmutter "Il Sorriso" per il servizio di nido familiare-Tagesmutter, per soddisfare la richiesta di 2 utenti residenti.

Per quanto concerne le cremazioni si nota una propensione a tale forma di sepoltura rispetto a quelle tradizionali (inumazione o tumulazione) (6 cremazioni registrate nel 2021 rispetto a nessuna sepoltura tradizionale).

1.3 Territorio

L'analisi di contesto del territorio è resa tramite indicatori oggettivi (misurabili in dati estraibili da archivi provinciali) e soggettivi (grado di percezione della qualità del territorio) che attestano lo stato della pianificazione e dello sviluppo territoriale da un lato, la dotazione infrastrutturale e di servizi per la gestione ambientale dall'altro.
Le seguenti rilevazioni riportano anche le previsioni – implementabili- per gli anni di programmazione successiva.

1. Monitoraggio dello sviluppo edilizio del territorio

Titoli edilizi	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024 (stima)
Permessi di costruire e concessione edilizie per nuovo volume e ampliamenti.	*4*	*6*	*8*	*5*	*8*	*9*	*2*	*5*
SCIA, CILA e Comunicazioni	*25*	*32*	*8*	*23*	*30*	*46*	*35*	*25*

2. Dati ambientali

Tematiche ambientali	Esercizio 2023	Programmazione 2024	Programmazione 2025	Programmazione 2026
Qualità aria (numero complessivo del superamento dei limiti: ozono, polveri sottili etc..)	Nel Comune di Drena non è presente un punto di monitoraggio fisso della qualità dell'aria. La stazione di monitoraggio più vicina è situata a Riva del Garda			
Capacità depurazione (% ab. allacciati sul totale)	83%	83%	83%	83%
Acquedotto (consumo giornaliero acqua potabile/ab.)*	178,47 lt/ab./giorno	178,47 lt/ab./giorno	178,47 lt/ab./giorno	178,47 lt/ab./giorno
Raccolta rifiuti (kg/ab./anno)	414	400	390	380
Raccolta differenziata (%)	86,80%	87%	87%	87%
Piste ciclabili	sì ☑ no	sì ☑ no	sì ☑ no	sì ☑ no
Isole pedonali (mq/ab.)	no			
Energia rinnovabile su edifici pubblici (kw/anno)	0	0	0	0

3. Dotazioni territoriali e reti infrastrutturali

Dotazioni	Esercizio 2023		Programmazi 2024		Programmazi 2025		Programmazi 2026	
Acquedotto (numero utenze)*	471		471		472		473	
Rete Fognaria (numero allacciamenti)*	319		320		325		325	
- Bianca								
- Nera								
- Mista								
Illuminazione pubblica (PRIC)	Sì ☑	no	Sì ☑	no	Sì ☑	no	Sì ☑	no
Piano di classificazione acustica	Sì ☑	no	Sì ☑	no	Sì ☑	no	Sì ☑	no
Discarica Ru/Inerti (se esistenti indicare il numero)	--		--		--		--	
CRM/CRZ (se esistenti indicare il numero)	1		1		1		1	
Rete GAS (% di utenza servite) *	0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	
Teleriscaldamento (% di utenza servite) *	0%		0%		0%		0%	
Fibra ottica	no	No	Sì ☑	No	Sì ☑	No	Sì ☑	No

1.4 Economia insediata

L'economia del Comune di Drena si presta ad uno sviluppo armonico dei vari settori produttivi (agricoltura, foreste, artigianato e turismo).

In questi ultimi anni si è assistito ad una progressiva trasformazione dei vari settori economici, con una crescita delle attività legate alle risorse naturalistiche e alle peculiarità del territorio.

Il Comune si trova a ridosso di zone con forte sviluppo turistico e pertanto si ritiene di individuare un modello di sviluppo e di crescita attento alla valorizzazione ed alla difesa del proprio territorio ed in particolare del patrimonio ambientale e culturale, programmando con particolare attenzione una pianificazione territoriale, un'implementazione del turismo e dell'economia locale compatibili con la sostenibilità Ambientale e con il miglioramento della qualità della vita.

La maggioranza della popolazione in età lavorativa si sposta giornalmente nei luoghi di lavoro dei comuni di maggiori dimensioni dell'Alto Garda e della Valle dell'Adige per prestare la propria opera presso insediamenti industriali, commerciali, in enti pubblici, istituti scolastici ecc.

L'agricoltura è un'attività per lo più complementare ed esiste un insediamento industriale in loco.

Si evidenzia al riguardo l'attività svolta dal Consorzio di Miglioramento fondiario che contribuisce tuttora in modo quantitativo e qualitativo allo sviluppo della nostra agricoltura.

Nel settore turistico operano:

- Un albergo con annesso ristorante, pizzeria e bar
- Un ristorante tipico
- Un esercizio commerciale multiservizi (generi alimentari, giornali ecc.)
- Due agriturismi
- Tre Case Appartamenti Vacanza
- Undici appartamenti vacanze
- Una parrucchiera
- Un campeggio con bar ammesso.

La situazione occupazione si presenta sotto un aspetto complessivamente positivo, attestandosi attorno alla media provinciale.

L'obiettivo dell'Amministrazione comunale è quello di sostenere gli investimenti di tali imprese, attraverso lo snellimento e la semplificazione dei procedimenti burocratici ed autorizzativi.

I bambini compresi tra gli 0 ed i 2 anni frequentano l'asilo nido del comune di Dro, mentre quelli tra i 3 ed i 6 anni frequentano le scuole dell'infanzia della Valle di Cavedine o di Dro.

La popolazione in età scolastica frequenta dal 2002 le scuole nei limitrofi centri di Dro e Cavedine, ora riunite in un unico Istituto comprensivo Valle dei laghi-Dro per quanto concerne la scuola primaria e secondaria di primo livello (ex scuole medie) in forza di una Convenzione che disciplina modalità e riparto dei costi di gestione e funzionamento delle scuole elementari e medie rispettivamente con il Comune di Madruzzo. Per la scuola secondaria di secondo livello (superiori) i ragazzi residenti a Drena debbono spostarsi nei centri del Basso Sarca, della Vallagarina o della Valle dell'Adige.

2. Le linee del programma di mandato 2020-2025

WELFARE: POLITICHE SOCIALI, CITTADINANZA, SERVIZI, AGGREGAZIONE E SPORT

I giovani, il nostro futuro… oggi! Assieme alle persone mature, il nostro prezioso patrimonio di esperienze!

- Facilitazione delle politiche familiari: si punterà alla creazione di un servizio *tagesmutter* in loco, oltre al potenziamento dei posti nell'asilo nido d'infanzia; si pensa di introdurre un bonus/contributo annuo a figlio/a in età scolare (6- 18 anni) per la partecipazione ad attività sportive e ricreative che generino "cultura" e condivisione o per l'acquisto di libri.
- Digitalizzazione dei servizi: le restrizioni adottate dal Governo con i vari provvedimenti emanati a seguito dell'emergenza da Covid-19 (in particolare la fase lockdown) ha insegnato quanto velocemente si sappiano trovare forme alternative per comunicazioni a distanza. Si è trattato di una fase emergenziale di cui non rimpiangiamo nulla e che ha ribadito il valore imprescindibile dei rapporti umani, ma che ha anche indubbiamente favorito lo spostamento di molte attività e pratiche burocratiche, dalla presenza concreta negli uffici al telelavoro e alla presenza virtuale. Vista la realtà del nostro comune, dominata da gestioni associate e tempi ristretti di apertura al pubblico, si punterà, in modo non esclusivo, ad una facilitazione di accessi on-line (corredata da apposito sportello di supporto per chi non è abituato alla modalità telematica simile a Meet- Teams – Skype) oltre ad una digitalizzazione dei documenti degli ultimi 40 anni (partendo ad esempio dalle pratiche edilizie dell'Ufficio tecnico), per agevolare la ricerca da parte dell'utente; inoltre sarà data la possibilità, con l'ausilio di un portale virtuale, di consegnare direttamente da casa qualsiasi tipo di documentazione tramite l'invio telematico. Si proporrà infine una collaborazione, possibilmente nel sistema scuola-lavoro, per la creazione di un'applicazione in grado di fornire informazioni aggiornate a residenti e turisti.
- Progetto comuni- *care*: incontri periodici per fasce d'età o per settori analoghi al fine di creare tavoli di condivisione e compartecipazione nell'ottica della raccolta di spunti e proposte, della segnalazione di problematiche e bisogni (anche tramite sportello o mail), con l'obiettivo della valorizzazione reciproca e della condivisione dell'andamento dei consigli comunali; istituzione di un "punto in comune" (ex punto informativo) come punto d'ascolto, di lettura del quotidiano, di raccolta di termini dialettali, ora di ricamo o semplice gioco di carte.
- Insieme… A Drena: (con l'accordo di genitori e realtà scolastiche) condivisione della realtà di paese e conoscenza reciproca di tutte le nuove generazioni, che frequentano realtà scolastiche diverse ma che verrebbero esonerate dalle stesse due volte l'anno, in corrispondenza di alcune giornate internazionali (giornata mondiale della terra con reintroduzione festa degli alberi).
- Consiglieri… in erba: partendo dal presupposto che "*I grandi che non ascoltano i bambini, e ai quali non importa quello che i bambini pensano, sbagliano e sbagliano molto*." (G. Colombo, *Sei stato tu?*) si vuole introdurre una giornata di simulazione del consiglio comunale, della giunta e del ruolo di Sindaca per capirne il funzionamento, rivolta a bambini e ragazzi minorenni (in corrispondenza della giornata della legalità).
- Ripensare lo sport come fonte di ben-essere: nuova vita ad una nuova polisportiva, basata su un'ampia collaborazione territoriale, con progetti simili a "Sport per tutti", per un rilancio del centro sportivo e per rendere Drena meta ambita dagli e-bikers, un e-bike hub, possibilmente proponendo alla PAT la realizzazione di una ciclabile a lato SP 84 (anche per eliminare il pericolo lungo una strada sempre più trafficata e per favorire un accesso "dolce" ma continuo alle nostre strutture ricettive).
- Aree a disposizione di nuovi bisogni e servizi: a) creazione di un campo da Beach Volley b) bike-station dotata di pannelli fotovoltaici, per la ricarica elettrica (si propone una stazione anche presso Malga Campo); c) area cani (per l'uso corretto degli spazi verdi -di cui hanno diritto anche gli amici a quattro zampe- e degli spazi urbani –

liberi da deiezioni canine); d) individuazione di un'area verde, con annessa tettoia, da utilizzare come deposito comunale.

- *Uniti nella diversità* (motto Unione Europea): dialogo continuo con tutte le associazioni del Comune e con il corpo dei V.V. F.; continuazione e rafforzamento del gemellaggio con Hallerndorf, grazie anche alla collaborazione con le associazioni del territorio, in un'ottica di potenziamento del dialogo tra giovani europei – ormai già cittadini del mondo, grazie alla rete internet.
- Creazione di una regolamentazione della pagina Facebook o Instagram del Comune, forma indispensabile di informazione e condivisione con i cittadini e gli utenti in genere del nostro Comune.
- Servizio Trasporti: sulla scia di quanto già attuato dall'attuale amministrazione, integrazione e potenziamento delle corse del trasporto pubblico, affiancato da una forma di car sharing fisso e condiviso, bidirezionale e a prenotazione visiva (cartellino girevole) come attuato già in molti comuni europei e nel comune gemellato.
- Serate o corsi dedicati alla "salute pubblica": ricordando che secondo l'Organizzazione Mondiale della Sanità per salute non si intende più solo "l'assenza di malattia" ma *"la capacità di adattamento e di auto gestirsi di fronte alle sfide sociali, fisiche ed emotive", si propongono* serate di sensibilizzazione o corsi specifici dedicati a tematiche quali l'uso del defibrillatore (per l'individuazione di un gruppo di responsabili aggiornati), la prevenzione della violenza sulle donne, il cyber bullismo, l'inquinamento elettromagnetico.

CULTURA: IL VERO INVESTIMENTO PER QUALSIASI FUTURO

Partendo dal presupposto che "*l'istruzione è al tempo stesso il seme e il fiore dello sviluppo economico*" risulta prioritario investire sulla cultura, intesa come formazione ed approfondimento continuo, che può durare una vita intera e che coincide con qualsiasi forma di approfondimento culturale. A Drena la cultura ha la fortuna di avere anche un luogo fisico di identificazione, cioè il Castello, che richiede di partire da lì, anche come punto identitario e luogo generatore di bellezza, che pertanto va curato.

CASTELLO: Nel Castello numerosi e progressivi possono essere gli interventi: dalla digitalizzazione dello spazio museale (già prevista dall'amministrazione uscente), all'urgente ricostruzione della cinta muraria - secondo le modalità individuate dalla commissione istituita *ad hoc* dalla Sovrintendenza per i beni culturali della PAT e grazie ad un crowdfunding per il Castello ("acquisto" simbolico di un metro di muro), la sostituzione dell'illuminazione (ripresa del progetto interrotto dal crollo della cinta), realizzazione materiale della passerella di collegamento tra il Castello e la zona antistante (parcheggio - camping – centro sportivo - sentiero del sole) per favorire la sicurezza dei pedoni e soprattutto per permettere una continuità di percorrenza lungo i sentieri che interessano l'abitato di Drena.

ATTIVITÀ CULTURALI:

- Ricerca di dimensioni sovracomunali per attività di rete (puntando su target e stakeholder -portatori di interessi- via via diversi) senza ancorare le attività ad una sola tipologia.
- Decorazione artistico /pittorica (a tema comune o scorcio storico) in ogni via del paese, partendo dal presupposto che la "bellezza genera bellezza" e, se questa bellezza contraddistingue un luogo pubblico, è chiaro che a re-investire è lo stesso comune.
- Rinnov-*AZIONE* per un rinnovamento: adotta un'area del tuo paese! Che si tratti di un'aiuola o di un muro o di una panchina si propone di condividere la volontà di abbellire, di "tenere alla casa COMUNE" rendendola curata, espandendo la premura che mettiamo nelle nostre proprietà anche nelle immediate vicinanze del nostro cancello. Volontà di creare un'area graffiti o street art per i giovani del paese (sulla scia di esperti che operano al MART, o in collaborazione con le scuole d'arte del territorio).

Il settore primario, che vanta numerose aziende agricole, risulta la base fondante per la produzione di cibo e per un contatto diretto con la terra. Consapevoli della fortuna di poter vantare un numero così alto di realtà produttive proponiamo, oltre all'area artigianale, un "polo agricolo", sempre più attento all'ambiente e alla riduzione dei pesticidi, che necessiterebbe del conseguente spostamento della stalla presente in paese (grazie anche alla recente approvazione del PRG da parte della Giunta Provinciale). Infatti, se l'insediamento zootecnico un tempo risultava quasi ai margini esterni dell'abitato, ora è una viva realtà produttiva in espansione, che necessita di spazi adeguati e della dovuta distanza dalle case residenziali, numericamente cresciute con il fenomeno di urbanizzazione del paese.

Continuerà da parte dell'amministrazione l'appoggio al Consorzio di Miglioramento Fondiario, come ente intermedio in grado di interfacciarsi con tutti i proprietari di suoli produttivi o anche auto-produttivi presenti nel nostro Comune.

Con approccio innovativo, ma rigorosamente senza erosione di suolo "nuovo", si tenterà di favorire una riqualificazione dell'Albergo centrale al paese, con creazione di un servizio di "piscina- wellness- spazio divertimento bambini" destinato a residenti, ai fruitori delle strutture ricettive in loco (già numerose, mentre numerose piscine non sarebbero sostenibili per una riduzione dello spreco idrico) e quindi all'intero territorio del Basso Sarca e della Valle dei Laghi (possibilità di cordata privata con richiesta di partecipazione alle due comunità di Valle – Alto Garda e Ledro e Valle dei Laghi -).

3. Indirizzi generali di programmazione

3.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

a) Gestione diretta

Servizio	Programmazione futura
Servizio idrico integrato	*Gestione diretta*
Illuminazione pubblica	*Gestione diretta*

b) In concessione a terzi mediante appalto

Servizio	Appaltatore	Scadenza affidamento	Programmazione futura
Asilo nido famigliare – Tagesmutter	*Cooperativa Tagesmutter del Trentino – Il Sorriso*	*31/12/2025*	*Avendo l'affidamento durata biennale entro il 31.12.2025 si procederà all'individuazione del nuovo soggetto appaltatore.*
Servizio necroscopico e cimiteriale	*Coop. Sociale Veneta onlus*	*31/12/2024*	*Entro il 31/12/2024 si provvederà all'attivazione di una nuova procedura di affidamento del servizio.*

c) Gestiti in forma associata

Servizio	Ente pubblico	Scadenza	Programmazione futura
Servizio smaltimento rifiuti	Comunità Alto Garda e Ledro	31/12/2025	*Gestione in forma associata*

d) Gestiti attraverso società in house

Servizio	Soggetto gestore	Programmazione futura
Accertamento e riscossione imposte comunali immobiliari e tassa rifiuti. Gestione e fatturazione tariffa del servizio idrico integrato	Società *in-house* Gestione Entrate Locali s.r.l. (GestEL srl)	

3.2 Indirizzi e obiettivi degli organismi partecipati

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

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

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

Il Comune, con deliberazione consiliare n. 26 di data 08/04/2015, ha quindi predisposto, un piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni, con esplicitate le modalità e i tempi di attuazione, l'esposizione in dettaglio dei risparmi da conseguire, con l'obiettivo di ridurre il numero e i costi delle società partecipate.

In tale contesto, l'approvazione del D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 (TUEL in materia di società a partecipazione pubblica) impone nuove valutazioni in merito all'opportunità/necessità di razionalizzare le partecipazioni degli enti locali in organismi gestionali esterni.

Si segnalano di seguito, in particolare, quali modifiche di interesse quelle apportate all'art. 4 del TU, che identifica le finalità perseguibili mediante partecipazione a società; il rispetto di questo articolo viene, infatti, richiamato dall'art. 24, comma 1, della L.P. n. 27 del 2010, come modificata dalla L.P. n. 19 del 2016 (collegata alla manovra di bilancio 2017):

- viene chiarito che le attività di autoproduzione di beni e servizi possano essere strumentali agli enti pubblici partecipanti o allo svolgimento delle loro funzioni;
- sono espressamente ammesse, oltre alle società che gestiscono fiere e impianti a fune, anche quelle per la produzione di energia elettrica rinnovabile; peraltro a riguardo la citata norma provinciale già richiamava la legittimità di dette partecipazioni in forza della norma di attuazione, anche con estensione alla realizzazione di impianti e reti;

- si chiarisce che sono ammesse le partecipazioni in società che producono servizi economici di interesse generale a rete (e non sono servizi di interesse generale), anche fuori dall'ambito territoriale di riferimento, purché il servizio sia affidato con procedure a evidenza pubblica;
- viene inserita la possibilità per Regioni e Province autonome di escludere, in tutto o in parte, dall'applicazione del TU, specifiche società a partecipazione regionale o provinciale, con provvedimento motivato (da trasmettere alla competente Sezione regionale di controllo della Corte dei conti, alla struttura di monitoraggio del Ministero dell'economia e delle finanze, alle Camere).

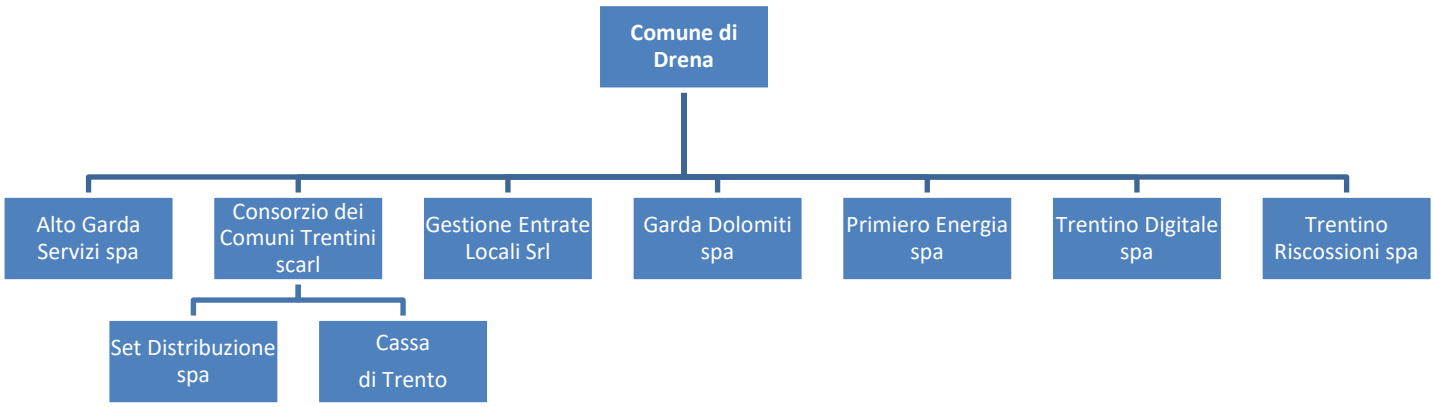
Si rammenta che, ai sensi della citata disciplina provinciale, si intendono comunque legittime le partecipazioni previste da norme statali, regionali o provinciali.

Sulla base delle citate normative di riferimento, con deliberazione consiliare n. 20 di data 04.10.2017 si è quindi proceduto alla revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 7 comma 10 L.P. 29 dicembre 2016, n. 19 e art. 24, D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, a seguito della ricognizione delle partecipazioni societarie possedute e della individuazione delle eventuali partecipazioni da alienare.

Mediante il suddetto provvedimento è stata in particolare effettuata la ricognizione straordinaria delle partecipazioni societarie possedute dal Comune di Drena alla data del 31.12.2016.

Successivamente, con deliberazioni consiliari n. 30 di data 28.12.2018, n. 24 di data 30.12.2019, n. 33 di data 29.12.2020 e n. 35 di data 29.12.2021 si è provveduto ad adottare la revisione periodica delle partecipazioni societarie alla data del 31.12.207, 31.12.2018, 31/12/2019 e 31/12/2020.

Nei successivi prospetti si riportano le aziende e partecipazioni azionarie e i dati riferiti alle società a partecipazione diretta al 31.12.2022.



Alto Garda Servizi s.p.a. - quota di partecipazione – 0,*004%*

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		Servizi di interesse pubblico: produzione e distribuzione energia elettrica, distribuzione e commercializzazione gas metano, acqua potabile e teleriscaldamento.			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2022 - 2024		Il mantenimento della partecipazione societaria risulta opportuno in virtù del fatto che potrebbero essere affidati in house servizi pubblici locali per finalità istituzionali del Comune. Successivamente andranno valutate le eventuali ragioni di interesse generale per il mantenimento della partecipazione o la sua dismissione.			
Tipologia società		*Società per azioni*			
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Capitale sociale		€ 23.234.016,00	€ 23.234.016,00	€ 23.234.016,00	€ 23.234.016,00
Patrimonio netto al 31 dicembre		€ 51.522.201,00	€ 53.612.693,00	€ 55.824.442,00	€ 63.641.946,00
Risultato d'esercizio		€ 2.874.199,00	€ 3.296.873,00	€ 3.095.158,00	€ 8.374.681,00
Utile netto incassato dall'Ente (entrate, dividendi, ecc..)	accertato.	€ 36,00	€ 54,00	€ 28,00	€ 50,00
	riscosso	€ 36,00	€ 54,00	€ 28,00	€ 50,00
Risorse finanziarie erogate all'organismo	impegnato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	pagato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Consorzio dei Comuni Trentini - quota di partecipazione – 0,*540%*

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		La Cooperativa ha lo scopo mutualistico di coordinare l'attività dei soci e di migliorarne l'organizzazione al fine di consentire un risparmio di spesa nei settori di interesse comune.			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2022 - 2024		Il mantenimento della partecipazione societaria risulta indispensabile in quanto la società cooperativa tra enti pubblici omologhi ha ad oggetto sociale la prestazione di assistenza agli enti soci, con particolare riguardo al settore contrattuale, amministrativo, contabile, fiscale, sindacale, organizzativo, economico e tecnico. La sua attività è dunque qualificabile come produzione di servizi strumentali allo svolgimento delle funzioni proprie dell'ente locale e strettamente necessarie al perseguimento delle finalità istituzionali. Permangono quindi le condizioni per il mantenimento di tale partecipazione, in quanto la società produce un servizio di interesse economico generale.			
Tipologia società		*Società cooperativa*			
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Capitale sociale		€ 10.018,00.	€ 9.553,00.	€ 9.553,00.	€ 9.553,00.
Patrimonio netto al 31 dicembre		€ 3.353.744,00	€ 3.862.532,00	€ 4.448.151,00	€ 5.073.983,00
Risultato d'esercizio		€ 436.279,00.	€ 522.342,00.	€ 601.289,00	€ 643.870,00
Utile netto incassato dall'Ente (entrate, dividendi, ecc..)	accertato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	riscosso	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Risorse finanziarie erogate all'organismo	impegnato	€ 5.753,20	€ 5.712,20	€ 3.545,76	€ 20.331,36
	pagato	€ 952,20	€ 3.739.20	€ 5.355,54	€ 9.718,16

Garda Dolomiti – Azienda per il turismo s.p.a. - quota di partecipazione – 1,*167%*

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		Promozione dell'immagine e dell'attività turistica del Garda Trentino.			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2022 - 2024		La partecipazione societaria in parola, a fronte dei servizi di pubblico interesse erogati risulta opportuna.			
Tipologia società		*Società per azioni*			
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Capitale sociale		€ 499.000,00	€ 499.000,00	€ 499.000,00	€ 600.000,00
Patrimonio netto al 31 dicembre		€ 618.011,00	€ 624.443,00.	€ 631.099,00	€ 732.574,00
Risultato d'esercizio		€ 21.232,00	€ 6.432,00	€ 6.659,00	€ 7.974,00
Utile netto incassato dall'Ente (entrate, dividendi, ecc..)	accertato.	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	riscosso	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Risorse finanziarie erogate all'organismo	impegnato	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00
	pagato	€ 0,00	€ 1.500,00	€ 0,00	€ 0,00

Primiero Energia s.p.a. - quota di partecipazione – 0,*018%*

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		Attività e servizi nel campo della produzione di energia elettrica.			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2022 - 2024		La società si caratterizza per operare in un settore, quello della produzione di energia idroelettrica, che assicura un'elevata redditività in termini di utili di esercizio con una distribuzione di dividendi che negli anni ha assicurato una significativa entrata per il bilancio comunale. Per tale motivo si ritiene utile il mantenimento della partecipazione in oggetto.			
Tipologia società		*Società per azioni*			
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Capitale sociale		€ 9.938.990,00	€ 9.938.990,00	€ 9.938.990,00	€ 9.938.990,00
Patrimonio netto al 31 dicembre		€ 45.666.475,00	€ 45.581.885,00	€ 60.969.286,00	€ 55.309.950,00
Risultato d'esercizio		€ 3.133.026,00	€ 1.903.208,00	€ 16.878.249,00	€ 801.013,00
Utile netto incassato dall'Ente (entrate, dividendi, ecc..)	accertato.	€ 364,00	€ 273,00	€ 1.183,00	€ 364,00
	riscosso	€ 364,00	€ 273,00	€ 1.183,00	€ 364,00
Risorse finanziarie erogate all'organismo	impegnato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	pagato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Trentino Digitale s.p.a. - quota di partecipazione – 0,*0024%*

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		Servizi di consulenza, progettazione, sviluppo e gestione di sistemi informatici e reti telematiche (telpat) per pubblica amministrazione.			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2022 - 2024		Il Comune ha affidato l'attività inerente l'erogazione di applicativo informatico concernente la gestione degli stipendi del personale comunale. Il mantenimento della partecipazione societaria risulta indispensabile per poter continuare ad affidare direttamente con la modalità "*in house*" il servizio strumentale sopra richiamato.			
Tipologia società		*Società per azioni*			
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Capitale sociale		€ 6.433.680,00	€ 6.433.680,00	€ 6.433.680,00	€ 6.433.680,00
Patrimonio netto al 31 dicembre		€ 42.674.200,00	€ 42.531.393,00	€ 42.677.534,00	€ 42.233.496,00
Risultato d'esercizio		€ 1.191.222,00	€ 988.853,00	€ 1.085.552,00	€ 587.235,00
Utile netto incassato dall'Ente (entrate, dividendi, ecc..)	accertato.	€ 27,62	€ 22,92	€ 25,17	€ 0,00
	riscosso	€ 27,62	€ 22,92	€ 25,17	€ 0,00
Risorse finanziarie erogate all'organismo	impegnato	€ 1.370,67	€ 1.146,43	€ 1.699,56	€ 2.641,52
	pagato	€ 781.41	€ 1.146,43	€ 1.823,32	€ 1.699,46

Trentino Riscossioni s.p.a. - quota di partecipazione – 0,*005%*

Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		Accertamento, liquidazione e riscossione spontanea delle entrate della Provincia Autonoma di Trento e degli altri enti e soggetti indicati nell'articolo 34 della L.P. 16 giugno 2006 n. 3. Riscossione coattiva delle entrate di cui alla lettera a), ai sensi del comma 6 dell'art. 52 del D.Lgs. 15 dicembre 1997, n. 446. Esecuzione e la contabilizzazione dei pagamenti degli aiuti previsti dalla legislazione provinciale.			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2022 - 2024		Il Comune non ha affidato alla stessa alcun servizio diretto; indirettamente però, attraverso la Comunità alto Garda e Ledro, ente capofila della gestione associata del servizio di polizia locale tra i Comuni territoriali, la società in parola svolge il servizio di riscossione delle sanzioni concernenti il codice della strada. Il mantenimento della partecipazione societaria risulta indispensabile per poter continuare ad affidare direttamente con la modalità "*in house*" il servizio strumentale sopra richiamato.			
Tipologia società		*Società per azioni*			
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Capitale sociale		€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00
Patrimonio netto al 31 dicembre		€ 4.471.283,00	€ 4.526.001,00	€ 4.234.702,00	€ 4.502.664,00
Risultato d'esercizio		€ 368.974,00	€ 405.244,00	€ 93.685,00	€ 267.962,00
Utile netto incassato dall'Ente (entrate, dividendi, ecc..)	accertato.	€ 17,53	€ 19,25	€ 0,00	€ 0,00
	riscosso	€ 17,53	€ 19,25	€ 0,00	€ 0,00
Risorse finanziarie erogate all'organismo	impegnato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	pagato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Gestione Entrate Locali s.r.l. (GestEL s.r.l.) - quota di partecipazione – 0,025%					
Funzioni attribuite e attività svolte in favore dell'Amministrazione		Servizio di gestione delle entrate di IMIS, TARI, acquedotto e fognatura ai sensi dell'art. 52, comma 5, lettera b) del D. Lgs. 446/1997.			
Obiettivi di programmazione nel triennio 2024 - 2026		Mantenimento del servizio.			
Tipologia società		*Società a responsabilità limitata con capitale interamente pubblico*			
		Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022
Capitale sociale		-	-	-	€ 40.090,00
Patrimonio netto al 31 dicembre		-	-	-	€ 277.349,00
Risultato d'esercizio		-	-	-	€ 19.924,00
Utile netto incassato dall'Ente (entrate, dividendi, ecc..)	accertato	-	-	-	€ 0,00
	riscosso	-	-	-	€ 0,00
Risorse finanziarie erogate all'organismo	impegnato	-	-	-	€ 860,00
	pagato	-	-	-	€ 10,00

3.3. Le opere e gli investimenti

Si precisa che il DUP deve comprendere la programmazione dei lavori pubblici, che allo stato attuale è disciplinata, ai sensi dell'art. 13 della L.P 26/93, dalla deliberazione della Giunta provinciale n. 1061/2002. Le schede previste da tale delibera non consentono tuttavia di evidenziare tutte le informazioni e specificazioni richieste dal principio della programmazione 4/1. Per tale motivo esse sono state integrate ed è stata introdotta una scheda aggiuntiva (scheda 1 – parte seconda). Gli investimenti vanno inseriti secondo le modalità della delibera 1061/2002.

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

SCHEDA 1 Parte prima - Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco

	OGGETTO DEI LAVORI (OPERE E INVESTIMENTI)	IMPORTO COMPLESSIVO DI SPESA DELL'OPERA	EVENTUALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA	STATO DI ATTUAZIONE ALLA DATA DI INIZIO MANDATO
1	Realizzazione di un chiosco nell'abitato di Drena	€ 140.000,00	Contributo BIM	Nel 2021 verrà completata la progettazione definitiva ed esecutiva e dato avvio ai lavori
2	Interventi di valorizzazione dei percorsi di accesso al castello di Drena	€ 175.000,00	Fondi propri/Lavori PAT	Progettazione a carico del Comune e lavori a carico Pat. Nel 2020 verrà eseguita la progettazione esecutiva.
3	Lavori di adeguamento, ampliamento ed efficientamento degli impianti dell'illuminazione pubblica nel paese di Drena. Lotto II	€ 103.000,00	Contributo provinciale per efficientamento energetico	I lavori termineranno nel 2021
5	Allargamento e sistemazione via Manzoni	€ 171.000,00	Comunità di Valle/fondi propri	I lavori verranno ultimati nel 2022
	Sistemazione strada "Salim"			Regolarizzazione tavolare e catastale
	Efficientamento energetico impianto di illuminazione del castello	€ 65.000,00	da finanziare	
6	Restauro della cinta muraria del castello di Drena	€.1.120.000,00		Progettazione a carico del Comune e lavori a carico Pat

SCHEDA 1 Parte prima - Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco - aggiornato al 31/12/2023

	OGGETTO DEI LAVORI (OPERE E INVESTIMENTI)	IMPORTO COMPLESSIVO DI SPESA DELL'OPERA	EVENTUALE DISPONIBILITA' FINANZIARIA	STATO DI ATTUAZIONE AL 31/12/2023
1	Realizzazione di un chiosco nell'abitato di Drena	€ 358.699,62	Contributo BIM/risorse proprie	Nel 2023 è stata approvata in linea tecnica la progettazione definitiva.
2	Interventi di valorizzazione dei percorsi di accesso al castello di Drena	€ 213.000,00	Progettazione con risorse proprie/Lavori con finanziamento PAT	Progettazione a carico del Comune e lavori a carico Pat. Nel 2023 sono stati conclusi e collaudati i lavori.
3	Lavori di adeguamento, ampliamento ed efficientamento degli impianti dell'illuminazione pubblica nel paese di Drena. Lotto II - 1° stralcio e 2° stralcio	€ 103.000,00	Contributo provinciale per efficientamento energetico	I lavori sono terminati nel 2022.
5	Allargamento e sistemazione via Manzoni	€ 260.067,00	Comunità di Valle/contributo piccoli comuni DL 34/2019	Nel 2023 sono stati appaltati i lavori e sono tuttora in corso di realizzazione.
	Sistemazione strada "Salim"	€ 400.000,00	da finanziare	
	Efficientamento energetico impianto di illuminazione del castello	€ 65.000,00	da finanziare	
6	Restauro della cinta muraria del castello di Drena	€ 1.489.000,00	Contributo BIM/trasferimento da soggetti privati/contributo prov. per lo sviluppo locale	Nel corso del 2023 è stata approvata in linea tecnica e in linea finanziaria la progettazione definitiva ed è stata redatta la progettazione esecutiva.

3.3.2. Programmi e progetti d'investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

SCHEDA 1 Parte seconda - Opere in corso di esecuzione

	OPERE/INVESTIMENTI	Anno di avvio (1)	Importo iniziale	Importo a seguito di modifiche contrattuali	Importo imputato nel 2023 e negli anni precedenti (2)	2024		2025		2026		Anni successivi
						Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2024 e precedenti	Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2025 e precedenti	Esigibilità della spesa	Totale imputato nel 2026 e precedenti	Esigibilità della spesa
1	PNRR - Interventi di efficientamento energetico illuminazione pubblica (Lotto 3 - I stralcio)	2022	€ 66.000,00		€ 66.000,00	€ 4.221,76	€ 66.000,00					
2	Sostituzione dei serramenti ai piani terra e secondo piano della sede municipale	2022	€ 86.000,00		€ 86.000,00	€ 5.648,52	€ 86.000,00					
3	Allargamento e sistemazione via Manzoni	2023	€ 260.067,00		€ 260.067,00	€ 82.745,21	€ 260.067,00					
4	PNRR - Interventi di efficientamento energetico illuminazione pubblica (Lotto 3 - II stralcio)	2023	€ 70.000,00		€ 70.000,00	€ 5.645,69	€ 70.000,00					
	Totale:		***€ 482.067,00***	***€ 0,00***	***€ 482.067,00***	***€ 98.261,18***	***€ 482.067,00***	***€ 0,00***	***€ 0,00***	***€ 0,00***	***€ 0,00***	***€ 0,00***

(1) inserire anno di avvio dell'opera (utilizzare il criterio stabilito dal punto 5.4 del principio della contabilità finanziaria per mantenere l'opera a bilancio (ovvero obbligazione giuiridica nel quadro economico o avvio della procedura di gara)

(2)Per importo imputato si intende l'importo iscritto a bilancio come esigibile ovvero il momento in cui l'obbligazione giuridica viene a scadenza (può non coincidere con i pagamenti)

3.3.3 Programma pluriennale delle opere pubbliche

Allargamento di via Manzoni: l'opera consiste nell'allargamento della sede stradale, nel rifacimento dei muri di contenimento e degli impianti di illuminazione e parzialmente dei sottoservizi. Nel corso del 2021 si è provveduto ad avviare la procedura di acquisizione delle aree necessarie per realizzare l'opera e successivamente ad affidare l'incarico del progetto esecutivo. Nel corso del 2023 sono stati aggiudicati e avviati i lavori. La spesa prevista risulta pari ad euro 260.067,00.- finanziata parzialmente dal Fondo Strategico Territoriale (Comunità di Valle) e dal contributo per piccoli Comuni (D.L. 34/2019 art. 30 c.14 bis). Attualmente i lavori sono in corso di realizzazione e nel corso del 2024 si procederà alla conclusione e alla rendicontazione degli stessi.

Realizzazione di un chiosco nell'abitato di Drena: l'Amministrazione comunale intende valorizzare l'area a servizio del Castello e del centro sportivo-campeggio e in quest'ottica si inserisce la proposta progettuale relativa alla realizzazione di un nuovo chiosco nei pressi del Castello stesso. Con Deliberazione della Giunta comunale n. 49 del 01.12.2020 è stato approvato il progetto preliminare dell'opera "Chiosco al Castello nell'abitato di Drena", acclarante un importo complessivo pari ad euro 139.256,71.-. Con deliberazione di Giunta comunale n. 41 di data 28.07.2021 è stato nominato il gruppo misto di progettazione per la redazione del progetto definitivo ed esecutivo dell'opera "Chiosco al Castello nell'abitato di Drena". Nel corso del 2022 è stata redatta la progettazione definitiva. Il quadro economico dell'opera ha subito un notevole incremento a causa dell'eccezionale rialzo dei prezzi delle materie prime. Il progetto definitivo prevede una spesa di euro 220.797,16.- per lavori compresi oneri per la sicurezza non soggetti a ribasso più euro 137.902,46.- per Somme a Disposizione dell'Amministrazione e quindi un importo complessivo di euro 358.699,62.-. Nel corso del 2023, con deliberazione di Consiglio comunale n. 21 di data 15.06.2023 è stata approvata la progettazione definitiva completa di tutti i pareri e nulla osta.

Restauro della cinta muraria: in seguito al crollo parziale di un tratto occidentale delle mura di cinta del Castello di Drena verificatosi in data 01.06.2018, nel 2021, in accordo con la Soprintendenza per i Beni Architettonici della PAT, l'Amministrazione ha espresso la volontà di procedere alla progettazione di un intervento definitivo di restauro della cinta muraria dopo che, con procedura di somma urgenza, il Comune di Drena aveva provveduto alla messa in sicurezza del sito e delle aree circostanti. Le valutazioni in merito all'impegno finanziario condotte dalla Soprintendenza per i Beni Culturali prevedono un costo complessivo del restauro di euro 1.400.000,00.-, di cui euro 800.000,00.- per il settore nord-occidentale con la ricostruzione della lacuna, euro 400.000,00.- per il settore sud-occidentale ed euro 200.000,00.- per la facciata del palazzo Comitale. Nel costo complessivo di euro 1.400.000,00.- è compresa la spesa della progettazione preliminare, definitiva ed esecutiva già finanziata nel bilancio 2021 mediante contributo BIM – Piano Triennale OOPP 2019/2021 e risorse proprie. La Soprintendenza ha finanziato e condotto un primo studio che ha analizzato le cause del crollo e che ha individuato tutta una serie di possibili interventi di restauro in funzione di vari scenari operativi che hanno tenuto conto degli aspetti storico - archeologici e strutturali dell'intero sistema fortificato (Prof.ssa Alessandra Quendolo dell'Università di Trento). L'Amministrazione ha ritenuto prioritaria l'opera di ricostruzione della cinta muraria, al fine di sanare una vera e propria "ferita" che ha comportato un danno notevole al Castello di Drena inteso come prezioso reperto medievale dell'antico sistema di difesa e presidio del territorio. Con Delibera del Consiglio Comunale n. 20 del 30.06.2021 è stato approvato il progetto preliminare per i lavori di "Consolidamento, restauro e ricostruzione della cinta esterna del Castello di Drena". Si è inoltrata quindi richiesta di finanziamento a valere sul Fondo di Sviluppo Locale L.P. 36/93 e ss.mm.. La Giunta provinciale con deliberazione n. 1639 del 08.10.2021 ha ammesso a finanziamento l'opera per euro 1.330.000,00.- pari al 95% della spesa ammessa di euro 1.400.000,00.-. Con Deliberazione di Giunta comunale n. 40 di data 01.07.2022 è stato individuato il gruppo misto di progettazione per la redazione del progetto definitivo ed esecutivo dei "Lavori di consolidamento, restauro e ricostruzione della cinta esterna del Castello di Drena – Lotti 1, 2 e 3". Con Determinazione n. 86 di data 26.09.2022 è stato affidato il servizio di attività professionale inerente alla progettazione definitiva ed esecutiva architettonica dell'intervento. Con determinazione n. 109 di data 31.10.2022 è stato affidato il servizio di attività professionale inerente alla progettazione definitiva ed esecutiva strutturale e con Determinazione n. 114

di data 11.11.2022 è stato affidato il servizio di coordinatore per la sicurezza in fase di progettazione dei "Lavori di consolidamento, restauro e ricostruzione della cinta esterna del Castello di Drena – Lotti 1, 2 e 3". Il progetto definitivo è stato inviato alla Soprintendenza per i Beni Culturali per l'ottenimento dell'autorizzazione di competenza ai sensi degli artt. 21 e 22 del D. Lgs. 42/2004, rilasciata con Determinazione del Dirigente 2023-S120-00185. Nel 2023 è stato approvato in linea tecnica il progetto definitivo acclarante un importo di euro 1.042.202,35.- per lavori compresi oneri per la sicurezza ed euro 446.797,65.- per Somme a disposizione dell'Amministrazione per un importo complessivo del quadro economico di euro 1.489.000,00.-. Nel corso del 2023 è stata inoltre redatta e consegnata la progettazione esecutiva dell'intervento. Nel 2024 si procederà con l'avvio della procedura di aggiudicazione dei lavori e con l'avvio degli stessi.

Messa in sicurezza della strada "Luch – Malga Campo: la strada di collegamento tra la località "Luch" e "Malga Campo" ha subito in un tratto il franamento del corpo stradale. Nel corso del 2021 è stata affidata la redazione del progetto preliminare per la messa in sicurezza del tratto stradale. L'Amministrazione ha provveduto contestualmente ad istituire il senso unico alternato a vista sulla strada stessa e limitazione della massa a pieno carico dei mezzi ammessi al transito. È stata di seguito inoltrata al Consorzio Bim richiesta di finanziamento. Il Bim ha quindi previsto il finanziamento parziale dell'opera sul "Piano Straordinario Opere Pubbliche sovracomunali 2021/2023".
Considerato l'eccezionale rialzo dei prezzi delle materie prime, con determinazione n. 45 del 07.07.2022 è stato affidato l'aggiornamento del progetto preliminare con elenco prezzi PAT 2022. Con deliberazione consiliare n. 21 del 04.10.2022 è stato approvato in linea tecnica il progetto preliminare per i lavori di "MESSA IN SICUREZZA DELLA STRADA LUCH-MALGA CAMPO ALL'ALTEZZA DELLA P.F. 1312/2 C.C. DRENA" che evidenzia un importo pari ad euro 274.456,60.- per lavori a base d'asta compresi oneri della sicurezza non soggetti a ribasso, più euro 125.543,40.- per Somme a disposizione dell'Amministrazione e quindi per un importo complessivo di euro 400.000,00.-.
Nel mese di marzo 2023 il progetto è stato inviato al Servizio Autonomie Locali della PAT per la richiesta di finanziamento sul Fondo di Riserva. L'intervento è stato ammesso a finanziamento con sul Fondo di Riserva con deliberazione di Giunta provinciale n. 1499 di data 18.08.2023 per un importo pari ad euro 320.000,00.-.
Con determinazione n. 115 di data 18.10.2023 è stata affidata la redazione del PFTE (ex progetto definitivo) ai sensi del D.Lgs. 36/2023 e con deliberazione n. 90 di data 18.12.2023 è stato approvato in linea tecnica il PFTE completo di tutti i pareri e nulla osta. Nel febbraio 2024 è stata inviata la documentazione necessaria al Servizio Autonomie Locali della PAT per la concessione definitiva del contributo. Entro il 31.12.2024 sarà impegnata la spesa e inviata la documentazione al BIM per la concessione del contributo sul "Piano Straordinario Opere Pubbliche sovracomunali 2021/2023".

Opere in area di inseribilità ma senza finanziamenti

Messa in sicurezza strada "Salim": la strada di collegamento tra le località "Paradis" e "Narveol" presenta pendenze longitudinali notevolmente variabili con valori molto elevati in alcuni tratti. La strada è ad uso pubblico ma non risulta individuata né ai fini catastali né tantomeno tavolari sebbene vada ad interessare varie particelle fondiarie di proprietà sia pubblica che privata. L'Amministrazione intende avviare un processo per la messa in sicurezza della strada valutando, nell'ambito dello stesso, l'attivazione della procedura di regolarizzazione catastale - tavolare della proprietà.

Ristrutturazione ed efficientamento energetico della sede del Municipio (p.ed. 200 C.C. Drena): la sede del Municipio di Drena necessita di interventi di ristrutturazione ed efficientamento energetico riguardanti la realizzazione del cappotto esterno, la sostituzione dei serramenti interni ed esterni e delle ante ad oscuro, il rifacimento dei pavimenti ai piani, la riqualificazione dei bagni, l'isolazione dell'estradosso dell'ultimo solaio, la sistemazione del manto di copertura e l'installazione di idonea linea vita, l'installazione di un impianto fotovoltaico in copertura, la verifica e l'eventuale installazione di un ascensore. L'importo presunto dei lavori di ristrutturazione ed efficientamento energetico della sede del Municipio ammonta ad euro 655.000,00.- di cui euro 467.000,00.- per lavori compresi oneri per la sicurezza ed euro 188.000,00 per Somme a disposizione dell'Amministrazione.

SCHEDA 2 - Quadro delle disponibilità finanziarie -

	Risorse disponibili	Arco temporale di validità del programma			Disponibilità finaziaria totale (per gli interi investimenti)
		2024	2025	2026	
ENTRATE VINCOLATE					
1	Vincoli derivanti da legge o da principi contabili				
2	Vincoli derivanti da mutui				
3	Vincoli derivanti da trasferimenti	€ 1.480.541,00	€ 513.103,52		
4	Vincoli formalmente attribuiti dall'ente				
ENTRATE DESTINATE					
5	Entrate destinate agli investimenti	€ 990,00	€ 71.955,00		
ENTRATE LIBERE					
6	Stanziamento di bilancio (avanzo libero)				
7	Altro (canoni concess. deriv. acque,contributi di concessione, ex Fim)		€ 54.000,00		
	TOTALI	**€ 1.481.531,00**	**€ 639.058,52**	**€ 0,00**	**€ 0,00**

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

Missione/programma (di bilancio)		Codiifca per tipologia e categoria		Priorità per categoria (per i Comuni piccoli agganciata all'opera)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazioni obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione lavori	Fonti di finanziamento	Arco temporale di validità del programma			
									Spesa totale (1)	2024	2025	2026
										Esigibilità della spesa	Esigibilità della spesa	Esigibilità della spesa
5	1	5	12	1	Consolidamento, restauro e ricostruzione della cinta muraria del castello di Drena	Si	2024	Contributo BIM/trasferimento da soggetti privati/contributo prov. per lo sviluppo locale	€ 1.489.000,00	€ 1.381.531,00	€ 0,00	€ 0,00
10	5	99	1	2	Messa in sicurezza strada Luch-Malga Campo	Si	2025	Contributo BIM/Contributo provinciale - Fondo di Riserva	€ 400.000,00	€ 50.000,00	€ 350.000,00	€ 0,00
1	5	1	21	3	Realizzazione chiosco al castello	Si	2025	Contributo BIM/risorse proprie	€ 358.699,62	€ 50.000,00	€ 289.058,52	€ 0,00
							Totale:		€ 2.247.699,62	€ 1.481.531,00	€ 639.058,52	€ 0,00

In quesa scheda sono inserite le opere che trovano rispondenza finanziaria nel bilancio.

Le opere per le quali non sussiste una effettiva disponibilità di finanziamento sono inserite nella Scheda 3 - parte seconda. Tali opere possono essere successivamente inserite nella Scheda 3 - parte prima, allegata al programma triennale.

Con tale atto sarà quindi integrata la scheda e l'opera iscritta nel bilancio, contestualmente modificando il Programma delle opere pubbliche

(1) Il totale della spesa deve coincidere con il totale delle disponibilità finanziarie iscritte nella scheda 2

Le opere di valore stimato complessivamente inferiore a 100.000 euro non devono necessariamente essere inserite nel programma triennale dei lavori pubblici

SCHEDA 3 - parte seconda: opere con area di inseribilità ma senza finanziamenti

Missione/programma (di bilancio)		Codifica per tipologia e categoria		Priorità per categoria (per i Comuni piccoli agganciata all'opera)	Elenco descrittivo dei lavori	Conformità urbanistica, paesistica, ambientale (altre autorizzazione obbligatorie)	Anno previsto per ultimazione lavori	Arco temporale di validità del programma			
								Spesa totale	2024	2025	2026
									Inseribilità	Inseribilità	Inseribilità
		4	18	1	Ristrutturazione ed efficientamento energetico della sede del Municipio (p.ed. 200 C.C. Drena)	Si	2026	€ 655.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 655.000,00
		99	1	2	Messa in sicurezza strada Salim	Si	2026	€ 400.000,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 400.000,00

3.3.4 – Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza

Il Comune di Drena risulta fra gli enti attuatori del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR). Il comune ha proposto a finanziamento progetti ed ha ricevuto finanziamenti per la realizzazione di opere pubbliche e per la digitalizzazione dell'attività della pubblica amministrazione.
Si riporta di seguito una tabella riepilogativa degli interventi rientranti nel PNRR con riportati il valore dell'intervento, il finanziamento concesso e lo stato di attuazione del progetto.

Progetto presentato	Misura PNRR	CUP	Importo intervento	Assegnazione contributo	PNRR Importo finanziato	Strumenti di programmazione dell'Ente	Stato di avanzamento intervento
Abilitazione al Cloud per le PA locali	M1 C1 Investimento 1.2	C51C22000350001	47.427,00	Decreto 28 – 1/2022 – PNRR Dipartimento per la trasformazione digitale	47.427,00	Bilancio 2023-2025	Avvenuto affidamento e conclusa realizzazione. Intervento in corso di verifica da parte del Ministero per la liquidazione del contributo.
Adozione App IO	M1 C1 Investimento 1.4	C51C22000280001	6.561,00	Decreto 24 – 2/2022 – PNRR Dipartimento per la trasformazione digitale	6.561,00	Bilancio 2023-2025	Intervento annullato per necessità di riproporre la domanda di finanziamento per aggiornamento condizioni bando.
SPID – CIE Comuni	M1 C1 Investimento 1.4	C51C22000290001	14.000,00	Decreto 25 – 2/2022 – PNRR Dipartimento per la trasformazione digitale	14.000,00	Previsto nel Bilancio di prev. 2023-2025 e riproposto sul Bilancio 2024-2026	È in corso la procedura di affidamento.
Esperienza del cittadino nei servizi pubblici (sito web)	M1 C1 Investimento 1.4 – misura 1.4.1	C51F22001200006	79.922,00	Decreto 32 – 2/2022 – PNRR Dipartimento per la trasformazione digitale	79.922,00	Bilancio 2023-2025	Avvenuto affidamento e conclusa realizzazione.
PDND Comuni	M1 C1 Investimento 1.3	C51F22008090006	10.172,00	Decreto n. 152 - 2 / 2022 – PNRR Dipartimento per la trasformazione digitale (Finestra 2)	10.172,00	Previsto nel bilancio di prev. 2024-2026.	Da avviare.
Interventi di efficientamento energetico illuminazione pubblica (Lotto 3 - I stralcio)	M2 C4 Investimento 2.2 (contributi L. 160/2019 efficientamento energetico)	C54H22000600001	66.000,00	Contributo ex L. 160/2019, confluito nel PNRR	50.000,00	Previsto nel Bilancio di prev. 2022-2024 e riproposto sul Bilancio 2023-2025	Intervento concluso e in fase di approvazione contabilità finale e rendicontazione.
Interventi di efficientamento energetico illuminazione pubblica (Lotto 3 - II stralcio)	M2 C4 Investimento 2.2 (contributi L. 160/2019 efficientamento energetico)	C54H22000600001	70.000,00	Contributo ex L. 160/2019, confluito nel PNRR	50.000,00	Bilancio di prev. 2023-2025	Intervento in corso di esecuzione.

3.4. Risorse e impieghi

3.4.1 La spesa corrente con riferimento alle gestioni associate

L'azione di razionalizzazione della spesa per il periodo 2012-2019 per il Comune di Drena, in seguito all'esito negativo del referendum consultivo relativo alla fusione con il Comune di Dro, è stata definita a livello provinciale con riferimento alla gestione associata obbligatoria tra i due comuni, definendo l'ambito n. 9.1 Dro - Drena.

L'obiettivo di risparmio di spesa risultava essere pari a complessivi € 63.500,00. Dalla verifica della riduzione della spesa corrente nel periodo considerato (2012-2019), sulla base dei criteri previsti dalla delibera della G.P. 1228/2016 e depurata dai correttivi stabiliti, è emerso un risparmio sui pagamenti riferiti alla Funzione 1 della spesa corrente pari ad € 78.682,07, superiore di euro 15.182,07 rispetto all'obiettivo fissato (63.500,00).

Il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2020 stabiliva per gli anni 2020-2024 un'azione di razionalizzazione della spesa intrapresa nel quinquennio precedente, con il principio guida della salvaguardia del livello di spesa corrente raggiunto nel 2019 nella missione 1, declinando tale obiettivo in modo differenziato a seconda che i Comuni avessero conseguito o meno nel 2019 l'obiettivo di riduzione stabilito con deliberazioni della Giunta provinciale n.1952/2015, 317/2016, 1228/2016 e 1503/2018.

Con i successivi Protocolli d'intesa in materia di finanza locale, visto il perdurare dell'emergenza sanitaria da COVID-19, era stato confermato di sospendere per il 2021 e anche per il 2022 l'obiettivo di qualificazione della spesa.

Con il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2023, è stata sospesa anche per il 2023 la definizione dell'obiettivo di quantificazione della spesa corrente.

Il Protocollo d'intesa in materia di finanza locale per il 2024, successivamente, non ha fornito nuove indicazioni in merito a tale argomento.

3.4.2 Analisi delle necessità finanziarie strutturali

Nella tabella sono rappresentate le necessità finanziare e strutturali divise per missioni (in migliaia):

	ANNO 2024				ANNO 2025				ANNO 2026			
Codice missione	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale
1	411.739,00	129.172,00	0,00	540.911,00	390.450,00	342.558,52	0,00	733.008,52	390.950,00	98.500,00	0,00	489.450,00
3	570,00	0,00	0,00	570,00	580,00	0,00	0,00	580,00	580,00	0,00	0,00	580,00
4	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00
5	16.400,00	1.404.225,00	0,00	1.420.625,00	5.000,00	3.500,00	0,00	8.500,00	4.500,00	3.500,00	0,00	8.000,00
6	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00
8	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
9	119.450,00	17.600,00	0,00	137.050,00	115.650,00	15.600,00	0,00	131.250,00	115.150,00	15.600,00	0,00	130.750,00
10	18.500,00	63.000,00	0,00	81.500,00	17.000,00	363.000,00	0,00	380.000,00	17.000,00	13.000,00	0,00	30.000,00
11	4.000,00	12.000,00	0,00	16.000,00	2.000,00	6.000,00	0,00	8.000,00	2.000,00	6.000,00	0,00	8.000,00
12	21.050,00	0,00	0,00	21.050,00	17.050,00	0,00	0,00	17.050,00	17.050,00	0,00	0,00	17.050,00
14	12.706,38	0,00		12.706,38	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00		0,00
15	25.050,00	0,00	0,00	25.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	23.851,00	0,00	0,00	23.851,00	17.096,00	0,00	0,00	17.096,00	17.096,00	0,00	0,00	17.096,00
50	0,00	0,00	3.776,00	3.776,00	0,00	0,00	3.776,00	3.776,00	0,00	0,00	3.776,00	3.776,00
TOTALI	670.116,38	1.627.997,00	3.776,00	2.301.889,38	579.926,00	732.658,52	3.776,00	1.316.360,52	579.426,00	138.600,00	3.776,00	721.802,00

3.4.3 Fonti di finanziamento

Di seguito viene riportato uno schema generale delle fonti di finanziamento che verranno analizzate nei punti successivi

		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
ENTRATE	2023 (assestato)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2024 rispetto 2023
	3	4	5	6	7
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	188.330,00	179.550,00	252.250,00	252.250,00	-4,66
Trasferimenti correnti	384.371,00	303.541,00	200.541,00	200.541,00	-21,03
Extratributarie	153.330,00	138.611,00	129.911,00	129.411,00	-9,60
TOTALE ENTRATE CORRENTI	726.031,00	621.702,00	582.702,00	582.202,00	-14,37
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altre entrate di parte capitale destinate a spese correnti	0,00	24.200,00	1.000,00	1.000,00	
Entrate di parte corrente destinate agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	
Contributi agli investimenti da pubbliche amministrazioni destinate al rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	11.602,36	10.784,00	0,00	0,00	-7,05
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	31.600,00	17.206,38			
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	769.233,36	673.892,38	583.702,00	583.202,00	- 12,39
Entrate di parte capitale	630.636,77	1.633.003,00	733.658,52	139.600,00	158,95
Contributi agli investimenti da p.a. per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Entrate di parte capitale destinate alla spesa corrente	0,00	24.200,00	1.000,00	1.000,00	-
Alienazione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Entrate di parte corrente destinate agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	107.290,80	19.194,00	0,00	0,00	-
Avanzo Amministrazione per finanziamento investimenti	33.950,00	0,00			
TOTALE ENTRATE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	771.877,57	1.627.997,00	732.658,52	138.600,00	110,91
Riscossione crediti ed altre entrate da riduzione att. Finanz.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Anticipazioni di cassa	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	0
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	0
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.671.110,93	2.431.889,38	1.446.360,52	851.802,00	45,53

3.5 Analisi delle risorse correnti

3.5.1 Tributi e tariffe dei servizi pubblici:

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA							
ENTRATE				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (assestato)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2024 rispetto al 2023
Imposte, tasse e proventi assimilati	155.685,71	142.894,79	188.330,00	192.100,00	192.000,00	192.000,00	102,00
Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-	-	-	-
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	-	-	-	-	-	-
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	155.685,71	142.894,79	188.330,00	192.100,00	192.000,00	192.000,00	102,00

Di seguito vengono riportare le principali informazioni relative ai tributi e alle tariffe.

IMIS

Aliquote applicate anno 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023 e confermate anche per il 2024

FATTISPECIE IMPONIBILE	ALIQUOTA %	DETRAZIONE
abitazione principale (escluse A/1-A/8-A/9)	0,00	-
abitazione principale A/1-A/8-A/9	0,35	€ 221,68
abitazione concessa in comodato a parenti entro il 1° grado	0,45	
altri fabbricati ad uso abitativo	0,895	-
fabbricati produttivi (A/10-C/1-C/3-D/2)	0,55	-
fabbricati cat. D1 con rendita ≤ € 75.000,00	0,55	
fabbricati cat. D7-D8 con rendita ≤ € 50.000,00	0,55	
fabbricati cat. D/3-D/4-D/6-D/9	0,79	-
fabbricati cat. D1 con rendita > € 75.000,00	0,79	
fabbricati cat. D7-D8 con rendita > € 50.000,00	0,79	
fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita ≤ € 25.000,00	0,00	
fabbricati strumentali all'attività agricola con rendita > € 25.000,00	0,10	deduzione di € 1.500,00
fabbricati concessi in comodato gratuito a organizzazioni di volontariato o di promozione sociale	0,00	
fabbricati destinati a scuola paritaria	0,00	-
aree fabbricabili e altri immobili	0,895	-

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)
IMIS	75.894,79	123.907,51	107.000,00	129.500,00	129.500,00

Con riguardo al gettito IMIS, si prevede un aumento negli anni 2025 e 2026 ipotizzando una revisione delle aliquote (altri fabbricati ad uso abitativo; abitazioni in comodato a parenti entro il 1° grado), modulata a seconda della quantificazione delle risorse di parte corrente trasferite dalla P.A.T., che garantisca un gettito ulteriore pari a € 22.500,00.

RECUPERO EVASIONE ICI/IMUP/TASI/IMIS

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)
IMIS da attività di accertamento	€ -	€ 11.922,12	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00
IMUP da attività di accertamento	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
totale	€ -	€ 11.922,12	€ 2.500,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)
Addizionale comunale IRPEF	€ -	€ -	€ -	€ 50.000,00	€ 5.000,00

Aliquote applicate anno 2023 e previsione 2024

FATTISPECIE IMPONIBILE	ALIQUOTA	SOGLIA ESENZIONE
NESSUNA	NESSUNA	

A partire dall'anno 2025 si prevede l'istituzione dell'addizionale comunale IRPEF al fine di compensare la diminuzione dei trasferimenti provinciali in parte corrente. Per determinare aliquote e gettito atteso è stato utilizzato l'apposito applicativo messo a disposizione dal Ministero dell'Economia e delle Finanze.

TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

Tariffe applicate anno 2024

Il Piano Economico Finanziario e le relative tariffe per l'anno 2024 saranno approvati dal Consiglio comunale entro la tempistica prevista dalla normativa statale.
Le previsioni inserite a bilancio si fondano sui dati pluriennali del PEF approvato nel 2022 e successivamente aggiornato nel 2023.

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)
TARI	€ 67.000,00	€ 72.911,19	€ 70.000,00	€ 70.200,00	€ 70.200,00

3.5.2 Trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (assestato)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2024 rispetto a 2023
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	€ 344.882,45	€ 326.866,40	€ 384.371,00	€ 303.541,00	€ 200.541,00	€ 200.541,00	78,97
Trasferimenti correnti da Famiglie	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-
Trasferimenti correnti da Imprese	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-
Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-
TOTALE Trasferimenti correnti	344.882,45	326.866,40	384.371,00	303.541,00	200.541,00	200.541,00	78,97

TRASFERIMENTI DA PROVINCIA E REGIONE		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2023 (assestato)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2024 rispetto a 2023
Contributi/trasferimenti generico dalla Regione					
Trasferimento dalla Regione per fusioni di comuni					
TRASFERIMENTI DA REGIONE	€ -	€ -	€ -	€ -	
Trasferimento P.a.t. per fondo perequativo	€ 158.000,00	€ 273.890,00	€ 183.090,00	€ 183.090,00	173,35
Trasferimento P.a.t. per fondo perequativo straordinario (art 6 c.4 LP36/93)	€ -	€ -	€ -	€ -	
Trasferimento P.a.t. per fondo specifici servizi comunali	€ 11.800,00	€ 11.800,00	€ 11.800,00	€ 11.800,00	100,00
Trasferimento "Fondo emergenziale" P.a.t.	€ 134.863,00	€ -	€ -	€ -	0,00
Trasferimento P.a.t. per fondo ammortamento mutui					
Trasferimento P.a.t. per contributi in c/annualità (sia finanza locale che su altre leggi di settore)					
Utilizzo quota fondo investimenti minori	€ 3.776,00	€ 3.776,00	€ 3.776,00	€ 3.776,00	100,00
Trasferimenti P.a.t. servizi istituzionali, generali e di gestione					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti la giustizia					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti ordine pubblico e sicurezza					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti istruzione e diritto allo studio					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	€ -	€ -	€ -	€ -	
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti politiche giovanili, sport e tempo libero					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti il turismo					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti assetto del territorio ed edilizia abitativa					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti trasporti e diritto alla mobilità					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti soccorso civile					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€ 12.000,00	€ 12.000,00	€ -	€ -	100,00
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti sviluppo economico e competitività					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti politiche per il lavoro e la formazione professionale					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti agricoltura, poliche agroalimentari e pesca					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti energia e diversificazione delle fonti energetiche					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
Trasferimenti P.a.t. servizi inerenti relazioni internazionali					
Altri trasferimenti correnti dalla Provincia n.a.c.					
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI PAT	€ 320.439,00	€ 301.466,00	€ 198.666,00	€ 198.666,00	94,08

Per quanto riguarda il Fondo Perequativo continuano ad applicarsi le disposizioni contenute nel Protocollo d'intesa in materia di Finanza Locale per il 2018, sottoscritto in data 10/11/2017.
Le previsioni di bilancio relative al Fondo Perequativo sono state formulate sulla base degli stanziamenti previsti dalla P.A.T. per l'anno 2024 e comunicati agli enti a novembre 2023. Oltre al Fondo Perequativo "base", rientrano: la quota integrativa del Fondo prevista al momento per il solo anno 2024 e pari ad € 90.837,61; il trasferimento compensativo mancato gettito per soppressione accisa consumo energia elettrica; il trasferimento compensativo minor gettito IMIS per abitazione principale e pertinenze e il trasferimento per incremento indennità amministratori ai sensi della L.R. 5/2022.

Sono state inoltre previste le quote per le progressioni orizzontali e il trasferimento minor gettito IMIS cat. D1, D7, D8….

A seguito della comunicazione delle assegnazioni definitive si provvederà, se necessario, a modificare le previsioni in sede di variazione di bilancio.

All'interno del Fondo Specifici Servizi Comunali il Comune di Drena beneficia del trasferimento per i servizi socio-educativi per la prima infanzia, a sostegno della gestione del servizio Tagesmutter, pari a complessivi € 11.800,00.

È infine previsto il trasferimento a finanziamento del Fondo Sanitario Sanifonds per € 750,00.

3.5.3 Entrate extratributarie

Proventi del servizio acquedotto, fognatura, depurazione e degli altri servizi produttivi.

Per il triennio 2024/2026 le entrate e le spese previste sono le seguenti:

SERVIZI	TASSO DI COPERTURA Anno 2023	TASSO DI COPERTURA previsione Anno 2023	ENTRATE 2024	SPESE 2024	TASSO DI COPERTURA Anno 2024	ENTRATE 2025	SPESE 2025	TASSO DI COPERTURA Anno 2025	ENTRATE 2026	SPESE 2026	TASSO DI COPERTURA Anno 2026
Acquedotto	100,00%	100,00%	€ 26.830,00	€ 26.830,00	100,00%	€ 26.830,00	€ 26.830,00	100,00%	€ 26.830,00	€ 26.830,00	100,00%
Fognatura	100,00%	100,00%	€ 7.350,00	€ 7.350,00	100,00%	€ 7.350,00	€ 7.350,00	100,00%	€ 7.350,00	€ 7.350,00	100,00%
Depurazione	100,00%	100,00%	€ 22.400,00	€ 22.400,00	100,00%	€ 22.400,00	€ 22.400,00	100,00%	€ 22.400,00	€ 22.400,00	100,00%
TOTALI			€ 56.580,00	€ 56.580,00	100,00%	€ 56.580,00	€ 56.580,00	100,00%	€ 56.580,00	€ 56.580,00	100,00%

Si rimanda per ulteriori dettagli in merito ai proventi dei Servizi pubblici alla nota integrativa allegata al bilancio.

Canone Unico Patrimoniale

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (accertamenti)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)
CANONE UNICO PATRIMONIALE	€ 3.561,70	€ 8.919,90	€ 6.494,67	€ 6.500,00	€ 6.500,00	€ 6.500,00

Proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente.

Tipo di provento	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
PROVENTI PER CONCESSIONI CIMITERIALI	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
DIRITTI PER RILASCIO PERMESSI RACCOLTA FUNGHI	€ 50,00	€ 50,00	€ 50,00
FITTI ATTIVI DI TERRENI	€ 81,00	€ 81,00	€ 81,00
FITTI ATTIVI DI FABBRICATI	€ 12.400,00	€ 4.700,00	€ 4.200,00
PROVENTI DAL TAGLIO ORDINARIO DI BOSCHI	€ 3.000,00	€ 2.500,00	€ 2.500,00

Si elencano nella tabella sottostante gli immobili del patrimonio comunale, con indicazione di quelli per i quali è prevista una utilizzazione economica da cui deriva un'entrata per l'ente.

DESCRIZIONE BENE IMMOBILE	TIPOLOGIA BENE	VALORE DELL'OPERAZIONE triennio 2024 – 2026 (importo stimato anno 2024)
pp.mm. da 1 a 4 della p.ed. 335	*POSTI AUTO*	*€ 1.856,00*
p.ed. 213/2 sub 7	*EDIFICIO*	*€ 1.200,00*
p.ed. 213/1	*EDIFICIO*	*€ 3.000,00*
p.ed. 411, 412 e 413	*EDIFICIO*	*€ 6.352,20*

Altri proventi diversi:

Tipo di provento	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026
Diritti di segreteria	€ 3.500,00	€ 500,00	€ 500,00
Proventi gestione castello*	€ 30.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione Codice della strada (art. 208, Dlgs. n. 285/92)	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Interessi attivi	€ 4.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
Altre entrate da redditi di capitale	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
Rimborsi ed altre entrate correnti	€ 2.000,00	€ 2.000,00	€ 2.000,00

*Si prevede un aumento di € 1,00 delle tariffe di ingresso al Castello dall'anno 2025.

Con riferimento alle sanzioni al Codice della Strada, tali proventi, al netto dell'accantonamento in bilancio del fondo crediti dubbia esigibilità riferito agli stessi, ai sensi dell'art. 208 del D.Lgs. 285/1992 verranno destinati come segue:

PROVENTI SANZIONI ANNO 2024		€ 1.000,00
di cui:		
senza vincolo di bilancio (50%)		€ 500,00
con vincolo di bilancio (50%)		€ 500,00
di cui		
art. 208, comma 4 lettera b) – attività di controllo e accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale	cap. 750 – Trasferimento per Servizio associato Polizia Locale	300,00
art. 208, comma 4 lettera a) – sistemazione del manto stradale ecc.	cap. 2205 – Materiali per strade e parcheggi	200,00
totale sanzioni con vincolo di bilancio		€ 500,00

3.6. Analisi delle risorse straordinarie

3.6.1 Entrate in conto capitale

ENTRATE				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2021 (accertamenti)	2022 (accertamenti)	2023 (previsioni)	2024 (previsioni)	2025 (previsioni)	2026 (previsioni)	2024 rispetto al 2023
Tributi in conto capitale	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	0,00
Contributi agli investimenti	€ 316.125,51	€ 217.232,38	€ 489.176,77	€ 1.509.203,00	€ 592.058,52	€ 21.000,00	308,52
Altri trasferimenti in conto capitale	€ 51.238,44	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	n.d.
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	€ 60.070,90	€ 99.063,22	€ 138.460,00	€ 122.300,00	€ 140.100,00	€ 117.100,00	88,33
Altre entrate in conto capitale	€ 15.246,04	€ 21.377,05	€ 3.000,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	50,00
TOTALE Entrate extra tributarie	€ 442.680,89	€ 337.672,65	€ 630.636,77	€ 1.633.003,00	€ 733.658,52	€ 139.600,00	258,95

Per ulteriori dettagli relativi alle entrate in conto capitale si rimanda alla nota integrativa allegata al bilancio di previsione.

3.6.2 Indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Il livello di indebitamento va verificato tenuto conto della normativa vigente e, in particolare, delle regole poste presso il sistema territoriale provinciale integrato di cui al comma 8 dell'art. 31 della L.P 7/79.

In tale contesto vanno valutati comunque i limiti di indebitamento posti a capo del singolo ente locale dall'art. 21 della L.P. 3/2006 e dal regolamento di esecuzione approvato con DPP 21 giungo 2007 n. 14 – 94/leg, nonché le regole stabilite in materia di equilibri e pareggio di bilancio stabilite dalla L 243/2012, in quanto applicabili.

I mutui del Comune di Drena sono stati tutti estinti a fine 2015.

L'indebitamento ha subito le seguenti evoluzioni:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Debito iniziale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Nuovi prestiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Rimborso quote	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Estinzioni anticipate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Variazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Debito di fine esercizio	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

I mutui previsti nel triennio finanzieranno i seguenti investimenti:

DESCRIZIONE INVESTIMENTO	Durata amm. in anni	Importo annuo	Inizio ammortamento	Fine ammortamento
NEGATIVO				

3.7 Gestione del patrimonio

Obiettivo di questa Amministrazione è intraprendere una gestione del patrimonio comunale tale da migliorare i risultati di bilancio e ottimizzare la loro gestione.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, ha individuato, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi ha individuato quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici. Tali valori saranno oggetto di futuri provvedimenti da parte dell'Amministrazione, sulla base delle singole necessità ed in base all'esito delle relative procedure di dismissione, secondo il principio contabile della prudenza.

Pertanto, alla data odierna, all'interno del patrimonio immobiliare dell'Amministrazione, come da inventari dei beni demaniali, tramite un piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali, di seguito riportato, l'ente ha tracciato un percorso di riconoscimento e valorizzazione del proprio patrimonio che per il momento prevede le seguenti valorizzazioni:

ALIENAZIONI BENI MOBILI	VALORE A BILANCIO		
	2024	2025	2026
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ALIENAZIONE MOBILI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

ALIENAZIONI BENI IMMOBILI	VALORE A BILANCIO		
	2024	2025	2026
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ALIENAZIONE DI IMMOBILI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

ACQUISIZIONI BENI IMMOBILI	VALORE A BILANCIO		
	2024	2025	2026
	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE ACQUISIZIONE DI IMMOBILI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

3.8. Equilibri di bilancio e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica

3.8.1 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio

EQUILIBRIO CORRENTE				
		2024	2025	2026
Entrata				
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	€ 10.784,00	€ -	€ -
Titoli 1 - 2 - 3	(+)	€ 621.702,00	€ 582.702,00	€ 582.202,00
Utilizzo avanzo di amministrazione accantonato/vincolato	(+)	€ 17.206,38		
Totale		€ 649.692,38	€ 582.702,00	€ 582.202,00
Uscita				
Titolo 1- spese correnti di cui	(-)	€ 670.116,38	€ 579.926,00	€ 579.426,00
fondo pluriennale vincolato		€ -	€ -	€ -
fondo crediti di dubbia esigibilità		€ 13.536,74	€ 13.384,21	€ 13.373,80
Titolo 4 - Quote capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	(-)	€ 3.776,00	€ 3.776,00	€ 3.776,00
Totale		€ 673.892,38	€ 583.702,00	€ 583.202,00
Somma finale		-€ 24.200,00	-€ 1.000,00	-€ 1.000,00
Altre poste differenziali per eccezioni previsteda norme di legge				
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	€ 24.200,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	€ -	€ -	€ -
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRIO CONTO CAPITALE				
		2023	2024	2025
Entrata				
Utilizzo avanzo di amministrazione	(+)	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	(+)	19.194,00	-	-
Entrate titoli 4 -5 6	(+)	1.633.003,00	733.658,52	139.600,00
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	24.200,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 5.02 Riscossione crediti a breve termine	(-)	-	-	
Titolo 5.03 Riscossione crediti a medio-lungo termine	(-)	-	-	
Titolo 5.04 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	(-)	-	-	
Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	-	-	
Entrate Accensioni di prestiti destinate a estinazione anticipata di prestiti	(-)	-	-	
	Totale	1.627.997,00	732.658,52	138.600,00
Uscita				
Titolo 2 - spese in conto capitale	(+)	1.627.997,00	732.658,52	138.600,00
di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Titolo 3.01 Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	-	-	-
Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	-	-	-
	Totale	1.627.997,00	732.658,52	138.600,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		0,00	0,00	0,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	188.716,09								
Utilizzo avanzo di amministrazione		17.206,38	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00					
Fondo pluriennale vincolato		29.978,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	243.101,64	179.550,00	252.250,00	252.250,00	Titolo 1 - Spese correnti	898.913,19	670.116,38	579.926,00	579.426,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	439.383,46	303.541,00	200.541,00	200.541,00	*- di cui fondo pluriennale vincolato*		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 3 - Entrate extratributarie	207.445,91	138.611,00	129.911,00	129.411,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.337.288,27	1.633.003,00	733.658,52	139.600,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.216.548,55	1.627.997,00	732.658,52	138.600,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		*0,00*	*0,00*	*0,00*
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento 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	3.227.219,28	2.254.705,00	1.316.360,52	721.802,00	**Totale spese finali**	3.115.461,74	2.298.113,38	1.312.584,52	718.026,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	3.776,00	3.776,00	3.776,00	3.776,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	621.830,79	620.000,00	620.000,00	620.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	650.683,28	620.000,00	620.000,00	620.000,00
Totale	3.979.050,07	3.004.705,00	2.066.360,52	1.471.802,00	**Totale**	3.899.921,02	3.051.889,38	2.066.360,52	1.471.802,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	4.167.766,16	3.051.889,38	2.066.360,52	1.471.802,00	**TOTALE COMPLESSIVO SPESE**	3.899.921,02	3.051.889,38	2.066.360,52	1.471.802,00
Fondo di cassa finale presunto	267.845,14								

3.8.2 Vincoli di finanza pubblica

Con la legge n. 243/2012 sono disciplinati il contenuto della legge di bilancio, le norme fondamentali e i criteri volti ad assicurare l'equilibrio tra le entrate e le spese dei bilanci pubblici e la sostenibilità del debito del complesso delle pubbliche amministrazioni, nonché degli altri aspetti trattati dalla legge costituzionale n. 1 del 2012.

L' art. 9 della Legge n. 243 del 24 dicembre 2012 declina gli equilibri di bilancio per le Regioni e gli Enti locali in relazione al conseguimento, sia in fase di programmazione che di rendiconto, di un valore non negativo, in termini di competenza tra le entrate e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dell'articolo 10. Ai fini della specificazione del saldo, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4, 5 dello schema di bilancio previsto dal D.Lgs. 118/2011 e le spese finali sono quelle ascrivibili al titolo 1, 2, 3 del medesimo schema.

Il comma 1- bis specifica che, per gli anni 2017 – 2019, con legge di bilancio, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica e su base triennale, è prevista l'introduzione del fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa. A decorrere dall'esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali è incluso il fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali.

L'art. 8, comma 1, della legge provinciale 27 dicembre 2010 n. 27 stabilisce che: "A decorrere dall'esercizio finanziario 2016 cessano di applicarsi le disposizioni provinciali che disciplinano gli obblighi relativi al patto di stabilità interno con riferimento agli enti locali e ai loro enti e organismi strumentali. Gli enti locali assicurano il pareggio di bilancio secondo quanto previsto dalla normativa statale e provinciale in materia di armonizzazione dei bilanci [..]".

La legge di stabilità per il 2017 ha previsto che, per gli anni 2017-2019, nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza sia considerato il Fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota rinveniente dal ricorso all'indebitamento. Inoltre, il comma 6 del medesimo articolo, stabilisce che, al fine di garantire l'equilibrio nella fase di previsione, in attuazione del comma 1 dell'art. 9 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, al bilancio di previsione è allegato il prospetto dimostrativo del rispetto del saldo di finanza pubblica, previsto nell'allegato n. 9 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, vigente alla data dell'approvazione di tale documento contabile.

L'art. 1, commi 819-826, della Legge di bilancio dello Stato per l'anno 2019 (Legge n. 145/2018) detta la nuova disciplina in materia di pareggio dei saldi di bilancio, stabilendo che gli enti si considerano in equilibrio in presenza di un risultato di competenza dell'esercizio non negativo, così come risultante dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Rimane peraltro tuttora vigente anche l'art. 9 della Legge costituzionale n. 243/2012, come modificata dalla Legge 164/2016, in materia di concorso degli enti locali agli obiettivi di finanza pubblica, in base al quale gli stessi devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dell'art. 10 della citata Legge 243/2012.

3.9. Risorse umane e struttura organizzativa dell'ente

La programmazione delle spese di personale deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie.

Per quanto concerne la disciplina in materia di assunzione di personale definita a livello provinciale, l'art. 12 della L.P. 22/2021 (legge di stabilità provinciale 2022) sono confermate le disposizioni contenute nell'articolo 8 della legge provinciale 27/2010, dando attuazione al comma 3.2 dell'articolo 8 della legge provinciale n. 27/2010, che prevede, per i comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti, il criterio della "dotazione standard". La norma consente ai comuni che hanno dotazione di personale inferiore a quella standard, di assumere nuove unità fino a copertura della stessa. A tale riguardo la deliberazione della Giunta provinciale n. 592 del 16 aprile 2021 ha approvato la disciplina per l'assunzione di personale comunale per l'anno 2021, poi confermata anche per l'anno 2024 con deliberazione della Giunta provinciale n. 726 del 28 aprile 2023, che individua lo standard di unità di personale dei Comuni con popolazione inferiore ai 5000 abitanti, definendo nel contempo l'assunzione teorica potenziale, nell'ambito della quale i Comuni possono procedere. In particolare, per il Comune di Drena è previsto uno standard di 4,0 unità e l'assunzione teorica potenziale di 0,5 unità di personale rispetto alla dotazione effettiva di 3,5 unità.

Ad oggi i margini di assunzioni presso il Comune di Drena sono pari a 0,5 unità di personale.

Fino ad oggi la gestione associata con il Comune di Dro ha consentito una riallocazione del personale che ha sicuramente portato vantaggi organizzativi. La più grande problematica però che il sistema delle amministrazioni si trova ad affrontare ora è il reclutamento di personale specializzato. Per ovviare a queste problematiche l'Amministrazione ritiene di avvalersi, nel corso dell'anno 2024, della possibilità introdotta dall'articolo 2 comma 1 lettera e) della legge regionale 1° agosto 2019, n. 3 e successivamente modificata dall'articolo 2 comma 1 lettera b) della legge regionale 27 luglio 2021, n. 5 procedendo ad assunzioni a tempo indeterminato di personale utilizzando le proprie graduatorie in corso di validità oppure mediante utilizzo di graduatorie di concorso pubblico approvate dalla da altri enti.

Qui sotto, vengono schematicamente rappresentati alcuni elementi relativi al personale del Comune, ritenuti importanti nella fase di programmazione e viene programmato il fabbisogno di personale rispetto agli anni assunti a riferimento.

	PREVISTI IN PIANTA ORGANICA			IN SERVIZIO			DI CUI NON DI RUOLO
Categoria e posizione economica	Tempo pieno	Part-time	Totale	Tempo pieno	Part-time	Totale	Totale
B base	1	0	1	1	0	1	0
C base	1	3	4	1	2	3	0
TOTALE**	2	3	5	2	2	4	0

**situazione alla data 23.02.2024

EVOLUZIONE SPESA PERSONALE A TEMPO DETERMINATO E INDETERMINATO – macroaggregato "Redditi da lavoro dipendente" (parte fissa e salario accessorio)			
	2024	2025	2026
Previsione spesa personale	€ 146.547,83	€ 144.657,02	€ 144.657,02

EVOLUZIONE DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO SUDDIVISI PER CATEGORIA			
Categoria	01.01.2022	01.01.2023	PREVISIONE 2024
A	0	0	0
B base	1	1	1
B evoluto	0	0	0
C base	3	3	3
C evoluto	0	0	0
D base	0	0	0
D evoluto	0	0	0

3 Obiettivi operativi suddivisi per missioni e programmi

Di seguito vengono proposti i Programmi di bilancio, elencati per singola Missione, che l'ente intende realizzare nell'arco del triennio di riferimento. Per ogni programma sono definiti le finalità e gli obiettivi operativi annuali e pluriennali che si intendono perseguire e vengono individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate.

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

In particolare, le spese correnti comprendono: i redditi da lavoro dipendente e i relativi oneri a carico dell'Ente (per i programmi di bilancio ai quali sono assegnate risorse umane), gli acquisti di beni e servizi, i trasferimenti a enti pubblici e privati, gli interessi passivi sull'indebitamento, i rimborsi e le altre spese correnti tra le quali i fondi di garanzia dell'Ente.

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

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Descrizione Missione: 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

0101 Programma 01 Organi istituzionali

Descrizione programma: Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.il gestionale
Potenziare i canali di comunicazione interna ed esterna anche implementando l'uso delle nuove tecnologie	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp. Serv.Segreteria e Affari generali
Garantire supporto e innovazione a tutti gli Organi Istituzionali	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp. Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Organi istituzionali		98.710,00	100.510,00	101.510,00
	di cui già impegnate	29.357,56	6.311,51	
	di cui FPV			
	previsione di cassa	163.882,12		

0102 Programma 02 Segreteria generale

Descrizione programma: Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Assicurare l'adeguamento dei regolamenti e provvedimenti comunali alle nuove disposizioni normative e garantire la correttezza e la trasparenza dell'azione amministrativa	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp. Serv. Segreteria e Affari generali
Garantire l'efficientamento dell'organizzazione comunale per garantire la qualità dei servizi e la semplificazione anche nell'ottica della gestione associata dei servizi	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp.Resp. Serv. Segreteria e Affari generali

deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo

		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Segreteria generale		38.100,00	34.800,00	34.800,00
	di cui già impegnate	2.050,00		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	71.656,42		

0103 Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Razionalizzare e programmare il fabbisogno di beni e servizi strumentali	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp Serv. Ragioneria e Finanze
Presidiare la gestione economico-finanziaria e gli equilibri finanziari	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp Serv. Ragioneria e Finanze
Razionalizzare le partecipazioni societarie	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp Serv. Ragioneria e Finanze

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato		46.180,00	46.180,00	46.180,0
	di cui già impegnate	6.000,00	6.000,00	
	di cui FPV			
	previsione di cassa	53.165,29		

0104 Programma 04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Descrizione programma: 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.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Presidiare la corretta gestione delle entrate	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp Serv. Ragioneria e Finanze
Garantire la correttezza delle procedure di riscossione e assicurare l'equità fiscale	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp Serv. Ragioneria e Finanze

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		9.470,00	9.470,00	8.970,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	14.809,51		

0105 Programma 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Valorizzare il patrimonio immobiliare per attività di interesse collettivo	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali
Ottimizzare la gestione del patrimonio immobiliare attraverso operazioni di acquisizione, dismissione ed esproprio ed eventuali cambi di destinazione	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		180.120,00	417.978,52	173.920,00
	di cui già impegnate	12.584,10		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	319.912,18		

0106 Programma 06 Ufficio tecnico

Descrizione programma: 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

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Migliorare la qualità del servizio di front office per l'attività di edilizia privata	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp Serv. Tecnico
Impostare e migliorare la pianificazione degli investimenti puntando al mantenimento dell'esistente ove possibile e investendo in nuove opere che non impattino sulla spesa corrente, anche nell'ottica di maggiore efficienza energetica e gestionale	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp Serv. Tecnico
Potenziare le attività per assicurare la manutenzione, la pulizia, il decoro dei beni immobili comunali (Castello, Malga Campo, Municipio, Campeggio)	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp. Serv. Tecnico
Favorire aggregazione, ove possibile, dei fabbisogni e degli acquisti di beni e servizi nell'ambito della gestione associata	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp Serv. Tecnico
Favorire adesione alle convenzioni e agli accordi quadro che saranno progressivamente resi disponibili da APAC	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp.Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Ufficio tecnico		43.005,00	43.005,00	43.005,00
	di cui già impegnate	1.390,80	1.274,90	
	di cui FPV			
	previsione di cassa	62.752,75		

0107 Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Ottimizzare l'erogazione dei servizi ai cittadini, anche mediante accessi digitali agli stessi	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		28.365,00	24.060,00	24.060,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	30.420,80		

0108 Programma 08 Statistica e sistemi informativi

Descrizione programma:

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Ottimizzare l'erogazione dei servizi ai cittadini, anche mediante accessi digitali agli stessi	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
		24.172,00		
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	64.972,34		

0110 Programma 10 Risorse umane

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Perseguire l'obiettivo della "dotazione organica standard" introdotto dalla Giunta provinciale al fine di migliorare i servizi resi dall'Amministrazione	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Segretario comunale
Sostenere la formazione del personale al fine di accrescere i livelli di servizio e favorire la crescita professionale anche tramite procedure di team building	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Segretario comunale

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026

Risorse umane		1.000,00	1.000,00	1.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	2.336,40		

0111 Programma 11 Altri servizi generali

Descrizione programma: 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.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Assicurare il dialogo con i cittadini nel rispetto dei principi di trasparenza e partecipazione	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Altri servizi generali		71.789,00	56.005,00	56.005,00
	di cui già impegnate	12.549,60		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	90.013,57		

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

Descrizione Missione: 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

0301 Programma 01 Polizia locale e amministrativa

Descrizione programma: 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.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Potenziare i servizi di controllo del territorio svolti nei Comuni della gestione associata da parte delle funzioni di Polizia Locale	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali
Rafforzare i momenti di concertazione con le autorità di Pubblica Sicurezza e le Forze di Polizia, per prevenire degrado	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Polizia locale e amministrativa		570,00	580,00	580,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	848,21		

MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

Descrizione Missione: 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.

0402 Programma 02 Altri ordini di istruzione non universitaria

Descrizione programma: Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria, istruzione secondaria inferiore, istruzione secondaria superiore situate sul territorio dell'ente.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Assicurare una corretta manutenzione e vigilanza degli edifici comunali	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Altri ordini di istruzione non universitaria		15.000,00	13.500,00	13.500,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	30.237,21		

MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Descrizione Missione: 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.

0501 Programma 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Descrizione programma: 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).

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere i beni di interesse storico locale anche attraverso interventi di manutenzione	2024-2026	Assessora (Gabriella Pedrotti)	Resp Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Valorizzazione dei beni di interesse storico		1.400.725,00		
	di cui già impegnate	1.400.723,69		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	1.431.459,54		

0502 Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.).

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Promuovere le attività culturali e i servizi bibliotecari, valorizzando tradizioni e memoria storica della Comunità	2024-2026	Assessora (Gabriella Pedrotti)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali
Ideare specifici progetti su temi culturali, sociali e politici in collaborazione con scuole e altri soggetti del territorio, sostenere la produzione artistica innovativa e la cultura musicale	2024-2026	Assessora (Gabriella Pedrotti)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		19.900,00	8.500,00	8.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	24.575,26		

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Descrizione Missione: 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.

0601 Programma 01 Sport e tempo libero

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere le attività delle società sportive che operano sul territorio per la formazione giovanile, amatoriale e agonistica	2024-2026	Assessore (Sergio Bortolotti)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali
Promuovere la pratica sportiva per tutte le categorie sociali	2024-2026	Assessore (Sergio Bortolotti)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali
Potenziare e adeguare l'impiantistica sportiva in funzione di un'equa distribuzione territoriale	2024-2026	Assessore (Sergio Bortolotti)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Sport e tempo libero		1.800,00	1.600,00	1.600,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	9.161,72		

MISSIONE 07 Turismo

Descrizione Missione: 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.

0701 Programma 01 Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Descrizione programma: 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.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere l'offerta turistica promuovendo i progetti e le iniziative volti a valorizzare l'interesse per il territorio comunale	2024-2026	Assessore (Sergio Bortolotti)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Sviluppo e valorizzazione del turismo				
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	1.286,50		

MISSIONE 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Descrizione Missione: 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.

0801 Programma 01 Urbanistica e assetto del territorio

Descrizione programma: 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.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Gestire gli strumenti di attuazione del piano regolatore vigente	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Urbanistica e assetto del territorio		2.000,00	2.000,00	2.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	2.000,00		

MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Descrizione Missione: 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.

0902 Programma 02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere le attività volte a garantire una fruibilità qualitativamente elevata dell'ambiente	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp Serv. Tecnico
Valorizzazione, recupero e salvaguardia delle aree a verde	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		900,00	900,00	900,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	1.900,00		

0903 Programma 03 Rifiuti

Descrizione programma: Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Promuovere azioni ed iniziative nel campo della prevenzione e riduzione dei rifiuti e loro differenziazione	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Rifiuti		72.300,00	70.500,00	70.500,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	153.977,59		

0904 Programma 04 Servizio idrico integrato

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Potenziamento dell'attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile intensificando i controlli sulla qualità dell'acqua	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Serv. Tecnico (Luca Eccheli)

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Servizio idrico integrato		54.500,00	50.500,00	50.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	89.582,91		

0905 Programma 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenimento delle azioni finalizzate alla gestione in forma associata del patrimonio boschivo	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Serv. Tecnico (Luca Eccheli)

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		9.350,00	9.350,00	9.350,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	49.868,30		

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Descrizione Missione: 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

1005 Programma 05 Viabilità e infrastrutture stradali

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Potenziare i collegamenti e le soluzioni infrastrutturali collaborando attivamente con la Provincia	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani))	Resp Serv. Tecnico
Mantenere in efficienza la rete stradale	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp Serv. Tecnico
Adeguare e mantenere in efficienza la rete di illuminazione pubblica, in coerenza con il PRIC	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Viabilità e infrastrutture stradali		81.500,00	380.000,00	30.000,00
	di cui già impegnate	1.823,00		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	347.799,21		

MISSIONE 11 Soccorso civile

Descrizione Missione: 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.

1101 Programma 01 Sistema di protezione civile

Descrizione programma: 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.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Attuare attività di prevenzione di eventi calamitosi	2024-2026	Sindaca (Giovanna Chiarani)	Resp Serv. Tecnico

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Sistema di protezione civile		16.000,00	8.000,00	8.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	16.098,33		

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Descrizione Missione: 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.

1201 Programma 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere la famiglia e la conciliazione famiglia-lavoro favorendo l'accesso a servizi socio-educativi di qualità	2024-2026	Assessora (Gabriella Pedrotti)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		13.200,00	13.200,00	13.200,00
	di cui già impegnate	13.200,00	13.200,00	
	di cui FPV			
	previsione di cassa	16.547,32		

1203 Programma 03 Interventi per gli anziani

Descrizione programma: l'amministrazione si impegna a sostenere le attività di protezione sociale a favore di tale categoria.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Partecipazione alle spese di ricovero presso le A.P.S.P.	2024-2026	Assessora (Gabriella Pedrotti)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Interventi per gli anziani		500,00	500,00	500,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	500,00		

1205 Programma 05 Interventi per le famiglie

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Attuare politiche familiari, sostenendo le attività extra scolastiche sul territorio (Centri aperti per minori)	2024-2026	Assessora (Gabriella Pedrotti)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Interventi per le famiglie		1.000,00	1.000,00	1.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	1.000,00		

1207 Programma 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Descrizione programma: l'amministrazione si impegna a dare la propria collaborazione e supporto ai servizi sociali presenti sul proprio territorio anche in collaborazione con la Comunità Alto Garda e Ledro.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Promuovere e supportare le attività legate ai giovani ed agli anziani	2024-2026	Assessora (Gabriella Pedrotti)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		500,00	500,00	500,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	908,50		

1208 Programma 08 Cooperazione e associazionismo

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere i prestatori di cura e rafforzare la protezione sociale degli interventi su base volontaria	2024-2026	Assessora (Gabriella Pedrotti)	Responsabile del Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Cooperazione e associazionismo		4.000,00	4.000,00	4.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			

	previsione di cassa	4.000,00		

1209 Programma 09 Servizio necroscopico e cimiteriale

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale.

Descrizione programma: Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Favorire l'accesso e garantire il livello di qualità dei servizi cimiteriali e funerari	2024-2026	Assessore (Sergio Bortolotti)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Servizio necroscopico e cimiteriale		1.850,00	1.850,00	1.850,00
	di cui già impegnate	1.600,00		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	3.799,59		

MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività

Descrizione Missione: Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto alle attività economiche e alla competitività delle aziende territoriali

1404 Programma 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle aziende del territorio.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Supporto alle attività economiche	2024-2026	Assessore (Sergio Bortolotti)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Reti e altri servizi di pubblica utilità		12.706,38		
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	12.706,38		

MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Descrizione Missione: 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.

1503 Programma 03 Sostegno all'occupazione

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostenere e contribuire alla realizzazione di politiche di inserimento lavorativo nei confronti di soggetti a rischio di esclusione sociale	2024-2026	Assessora (Gabriella Pedrotti)	Resp Serv. Segreteria e Affari generali

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Sostegno all'occupazione		25.050,00		
	di cui già impegnate	24.999,27		
	di cui FPV			
	previsione di cassa	35.380,01		

MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti

Descrizione Missione: 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.

2001 Programma 01 Fondo di riserva

Descrizione programma: Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Assicurare l'utilizzo del fondo nel rispetto delle norme in vigore	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp Serv. Ragioneria e Finanze

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Fondo di riserva		7.044,46	3.711,79	3.722,20
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	6.103,78		

2002 Programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Descrizione programma: Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Garantire la costituzione ed il mantenimento del fondo nel rispetto delle norme vigenti	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp Serv. Ragioneria e Finanze

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Fondo crediti di dubbia esigibilità		13.536,74	13.384,21	13.373,80
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa			

2003 Programma 03 Altri Fondi

Descrizione programma: Accantonamenti ad altri fondi (Fondo Garanzia Debiti Commerciali).

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Garantire la costituzione ed il mantenimento degli altri fondi necessari nel rispetto delle norme vigenti	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Responsabile del Serv. Ragioneria e Finanze

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Fondo crediti di dubbia esigibilità		3.269,80	-	-
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	-		

MISSIONE 50 Debito pubblico

Descrizione Missione: gestione del debito pubblico: mutui, prestiti obbligazionari.

5002 Programma 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Descrizione programma: Amministrazione e funzionamento delle attività per i mutui ed i prestiti obbligazionari.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Gestire gli eventuali mutui previsti per il sostenimento delle spese di investimento.	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp Serv. Ragioneria e Finanze

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		3.776,00	3.776,00	3.776,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	3.776,00		

MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Missione: 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.

6001 Programma 01 Restituzione anticipazioni di tesoreria

Descrizione programma: 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.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Assicurare l'utilizzo e la restituzione dell'anticipazione nelle modalità previste dalla normativa in vigore ed alle condizioni indicate nella convenzione di tesoreria.	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp Serv. Ragioneria e Finanze

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Restituzione anticipazione di tesoreria		130.000,00	130.000,00	130.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	130.000,00		

MISSIONE 99 Servizi per conto terzi e partite di giro

Descrizione Missione: spese derivanti da servizi per conto di terzi, nonché dalle anticipazioni delle spese che il Comune è tenuto ad effettuare per conto di altri Enti

9901 Programma 01 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Descrizione programma: l'amministrazione si impegna a garantire la gestione delle spese in coerenza e nei tempi di cui alle rispettive entrate.

Obiettivi operativi e finalità	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Assicurare la corretta gestione delle spese in sinergia con le relative entrate, nelle modalità previste dalla normativa in vigore	2024-2026	Assessore (Gualtiero Michelotti)	Resp Serv. Ragioneria e Finanze

Descrizione Spesa		ANNO 2024	ANNO 2025	ANNO 2026
Servizi per conto terzi e Partite di giro		620.000,00	620.000,00	620.000,00
	di cui già impegnate			
	di cui FPV			
	previsione di cassa	650.683,28		