

COMUNE DI ROVERE' DELLA LUNA
(Provincia di Trento)

**NOTA DI AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P. 2024 - 2026)**

Approvato con precedente deliberazione consiliare n. 26 di data 16/10/2023

Con la presente nota di aggiornamento del D.U.P. si confermano le parti introduttive già approvate con la precedente deliberazione consiliare n. 26 di data 16/10/2023 relativa all'approvazione del D.U.P. 2024-2026 e più precisamente:

- LA PROGRAMMAZIONE NEL CONTESTO NORMATIVO
- LA SEZIONE STRATEGICA
- LA SEZIONE OPERATIVA
- LA SEZIONE PNRR
- IL CONTESTO ECONOMICO PROVINCIALE
- IL QUADRO DELLE CONDIZIONI INTERNE DELL'ENTE
- L'ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE
- LE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO E GESTIONE CON IL RELATIVO PROGRAMMA AMMINISTRATIVO DELLA GIUNTA COMUNALE
- LA PROGRAMMAZIONE 2024-2026

Imposta Immobiliare Semplice (IM.I.S.)

Si conferma con la presente nota di aggiornamento quanto già indicato nel D.U.P. 2024-2026 approvato con precedente deliberazione consiliare n. 26 di data 16/10/2023.

Addizionale comunale IRPEF

Si conferma con la presente nota di aggiornamento quanto già indicato nel D.U.P. 2024-2026 approvato con precedente deliberazione consiliare n. 26 di data 16/10/2023.

Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche (TOSAP)

Si conferma con la presente nota di aggiornamento quanto già indicato nel D.U.P. 2024-2026 approvato con precedente deliberazione consiliare n. 26 di data 16/10/2023.

Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARI)

Si conferma con la presente nota di aggiornamento quanto già indicato nel D.U.P. 2024-2026 approvato con precedente deliberazione consiliare n. 26 di data 16/10/2023.

Si prende atto che l'Ente gestore del servizio ASIA di Lavis non ha ancora fornito alla data odierna gli atti indispensabile per l'approvazione delle tariffe e del PEF 2024. La stessa Azienda invece:

- con nota di data 15/11/2023 acquisita al prot. n. 7826 di data 16/11/2023 ha inviato a tutti i comuni aderenti al servizio l'accordo di indirizzo per il servizio integrato di gestione dei rifiuti urbani che sarà approvato dagli Enti aderenti ad ASIA.
- con nota di data 26/10/2023 acquisita al prot.n. 7314 pari data ha inviato le seguenti:

Linee guida e Documento di Programmazione 2024-2025 taxa rifiuti

ARERA, l'Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente, con deliberazione 3 agosto 2021 n. 363/2021/R/RIF aveva deliberato l'avvio del secondo periodo di regolazione tariffaria per il settore dei rifiuti, MTR-2, valido dal 2022 al 2025.

Con successiva Deliberazione 3 agosto 2023 389/2023/R/RIF di ARERA sono state definite le regole e le procedure per l'aggiornamento biennale (2024-2025) DEL METODO TARIFFARIO

RIFIUTI (MTR-2) di cui all'articolo 8 della deliberazione 363/2021/R/RIF dei piani economico-finanziari, ai fini della rideterminazione, per le annualità 2024 e 2025, delle entrate tariffarie di riferimento.

L'ente territorialmente competente, in linea con le deliberazioni ARERA, ha il compito di definire alcuni parametri legati alla determinazione del limite alla crescita annuale delle entrate tariffarie, qualità del servizio, condivisione dei ricavi, estensione del perimetro gestionale e miglioramento della qualità anche nell'ottica del conseguimento dell'equilibrio economico finanziario.

Nel caso dei comuni soci di ASIA, nelle more della costituzione ed operatività degli EGATO della Provincia Autonoma di Trento, gli enti territorialmente competenti sono stati identificati nei singoli comuni che, come previsto dall'art. 5 del regolamento di applicazione della tariffa rifiuti, provvedono a disporre gli indirizzi.

Pertanto, in linea con gli obiettivi strategici nel breve periodo, previsti dai documenti di programmazione vigenti e in corso di aggiornamento si potrà verificare, per quanto attiene agli indirizzi da assumere nei singoli piani economico finanziari la riorganizzazione dei servizi di raccolta.

In questo caso si può ipotizzare che nel primo periodo di attivazione dei nuovi servizi il costo complessivo rimanga sostanzialmente entro i limiti di mercato e, successivamente, si potrà godere delle economie di scala portando quindi ad un contenimento dei costi unitari che potranno essere implementati a favore della qualità del servizio svolto.

Oltre alle attività operative dovranno essere considerati gli investimenti in mezzi ed attrezzature finalizzate all'espletamento dei nuovi servizi anche applicando, ove possibile, gli incentivi derivanti da industria 4.0, ovvero dalle disposizioni in corso di elaborazione che riguardano il green new deal.

Gli investimenti andranno quindi ad implementare i costi d'uso del capitale e la rispettiva remunerazione del capitale investito netto da parte del gestore.

In questo quadro, gli enti territorialmente competenti potranno definire i parametri di riferimento (qualità ed estensione del perimetro) al fine di concretizzare le strategie operative finalizzate al miglioramento delle attività del gestore con un costante aggiornamento della programmazione in base ai risultati ottenuti e consolidati.

ASIA già dal 2019 ha revisionato il servizio di raccolta convertendo in alcuni Comuni il servizio di raccolta domiciliare in raccolta di prossimità, ossia con contenitori stradali ad accesso controllato e di prossimità (solodeterminate utenze possono conferire nei contenitori stradali nella area di pertinenza).

Anche tali attività indurranno nei prossimi PEF l'implementazione dei costi d'uso del capitale legati agli investimenti in mezzi ed attrezzature per la realizzazione della conversione dei servizi.

I nuovi servizi porteranno benefici in termini di costo all'utenza in quanto sistemi a più alta produttività rispetto ai servizi domiciliari.

Si ricorda l'aspetto rilevante contenuto nel metodo tariffario ossia la condivisione, con il

gestore, dei ricavi derivanti dalla cessione dei materiali valorizzabili.

Nei precedenti Piani Economico Finanziari e peraltro specificato nella relazione di accompagnamento l'Ente Territorialmente Competente ha definito i coefficienti dei fattori di sharing b e ω in modo da detrarre dai costi del servizio il massimo dei ricavi concessi dal MTR, garantendo, allo stesso tempo, l'equilibrio economico-finanziario, definendo, quindi:

- b uguale a 0,6;
- $b(1 + \omega a)$ uguale a 0,84, con ωa uguale a 0,4.

Nel MTR-2 il fattore di sharing b (compreso nell'intervallo $[0,3;0,6]$) è definito come al precedente MTR, in ragione del potenziale contributo dell'output recuperato al raggiungimento dei target europei.

Il parametro ω è invece definito sulla base di:

- γ_1 – definito in relazione al rispetto degli obiettivi di raccolta differenziata raggiunti;
- γ_2 – definito in relazione al livello di efficacia delle attività di preparazione per il riutilizzo e il riciclo

$-0,15 < \gamma_{2,a} \leq 0$	$\omega_a = 0,1$	$-0,2 < \gamma_{1,a} \leq 0$
$-0,3 \leq \gamma_{2,a} \leq -0,15$	$\omega_a = 0,2$	$-0,4 \leq \gamma_{1,a} \leq -0,2$
	$\omega_a = 0,3$	
	$\omega_a = 0,4$	

Con l'aggiornamento del MTR-2 il coefficiente γ_2 dovrà essere definito in coerenza con il macro indicatore R1 di cui alla Deliberazione 387/2023/R/RIF – “Obblighi di monitoraggio e di trasparenza sull'efficienza della raccolta differenziata e sugli impianti di trattamento dei rifiuti urbani”.

Tali fattori andranno, come in passato, a determinare le quote delle componenti di ricavo da materiali da raccolta differenziata detratti nel PEF 2022-2025:

$$-b(AR_a) - b(1 + \omega_a)AR_{SC,a}$$

In generale quindi:

- b può assumere un valore compreso nell'intervallo $[0,3, 0,6]$, da applicare alla componente AR_a ;
- $b(1 + \omega_a)$ da applicare ai proventi derivanti dai corrispettivi riconosciuti dai sistemi collettivi di compliance (CONAI e altri consorzi) (AR_{SC}), ω_a può assumere un valore compreso nell'intervallo $[0,1, 0,4]$.

Questi meccanismi introdotti con il MTR-2, in considerazione dei livelli e la qualità dei servizi erogati da ASIA, non permettono di definire il massimo dei ricavi in detrazione al PEF come fatto nei PEF precedenti.

In fase di prima determinazione del PEF 2022-2025, ed in particolare per le annualità 2022 e 2023, l'Ente Territorialmente Competente ha definito il valore del fattore di sharing b e del parametro ω secondo le modalità definite nel MTR-2 e pari al valore che permetteva il massimo della detrazione dei ricavi nel 2022 e nel 2023, a seguito dell'aggiornamento infra periodo, più favorevole per il gestore.

Nel nuovo MTR-2 i parametri γ_1 e γ_2 hanno anche la funzione di definire il Coefficiente di recupero di produttività (X_a) che a sua volta definisce il parametro p_a cioè il parametro per la determinazione del limite alla crescita delle tariffe:

$$p_a = rpi_a - X_a + QL_a + PG_a$$

- rpi_a = tasso di inflazione programmata, 1,7% per il periodo 2022-2023
- X_a = coefficiente di recupero di produttività, determinato dall'ETC, nell'ambito dell'intervallo di valori compreso fra 0,1% e 0,5%;
- QL_a = il coefficiente per il miglioramento previsto della qualità e delle caratteristiche delle prestazioni erogate agli utenti, che può essere valorizzato entro il limite del 4%;
- PG_a = il coefficiente connesso alle modifiche del perimetro gestionale con riferimento ad aspetti tecnici e/o operativi, che può essere valorizzato entro il limite del 3%.

Dove X_a :

		Coeff _{a-2} > Benchmark	Coeff _{a-2} ≤ Benchmark
QUALITÀ AMBIENTALE DELLE PRESTAZIONI	LIVELLO INSODDISFACENTE O INTERMEDIO $(1+\gamma_a) \leq 0,5$	Fattore di recupero di produttività: $0,3\% < X_a \leq 0,5\%$	Fattore di recupero di produttività: $0,1\% < X_a \leq 0,3\%$
	LIVELLO AVANZATO $(1+\gamma_a) > 0,5$	Fattore di recupero di produttività: $0,1\% < X_a \leq 0,3\%$	Fattore di recupero di produttività: $X_a = 0,1$

Con la citata Deliberazione 389/2023/R/RIF contenente l'aggiornamento delle predisposizioni tariffarie per il biennio 2024-2025, sono state introdotte alcune modifiche alla definizione del limite annuale alla crescita delle entrate tariffarie.

In particolare, il parametro rpi è stato definito pari a 2,7% ed è stato introdotto un ulteriore parametro (CRI) che tenga conto dei maggiori oneri sostenuti per il servizio integrato di gestione dei rifiuti negli anni 2022 e 2023 riconducibili alla dinamica dei prezzi dei fattori della produzione. Tale coefficiente può essere valorizzato entro il limite del 7%.

Il limite alla crescita annuale delle entrate tariffarie per il periodo 2024-2025 è quindi così definito:

$$p_a = rpi_a - X_a + QL_a + PG_a + CRI_a$$

↓ 2,7%
↓ [0,1%,0,5%]
↓ [0%,4%]
↓ [0%,3%]
↓ [0%,7%]

In ogni caso, il limite alla crescita non può essere superiore al **9,6%**, salvo istanza di superamento del limite.

Tutto ciò premesso, al fine di calibrare opportunamente i suddetti coefficienti che influiscono sulla determinazione dei costi efficienti del servizio, è necessario individuare i principali obiettivi da affidare al gestore ASIA, per la durata del PEF 2022-2025 con particolare riferimento alle ultime due annualità soggette ad aggiornamento (2024 e 2025):

- 1) miglioramento della qualità della raccolta differenziata attraverso la nuove "Isole di Comunità" e razionalizzazione ed efficientamento dei giri di raccolta grazie alle nuove isole con caricamento bilaterale automatico con un solo operatore;
- 2) mantenimento dell'86% medio delle quote di raccolta differenziata, al netto dello spazzamento stradale nei comuni serviti, con l'intento di renderle più omogenee e di maggiore qualità all'interno delle singole aree servite;

- 3) applicazione della tariffa puntuale sull'intero bacino ASIA con misurazione volumetrica del rifiuto secco residuo ed eventualmente del costo/kg unico per ambito di servizio, in accordo al DM 20 aprile 2016 e successiva valutazione di applicazione della tariffa puntuale binaria secco-umido;
- 4) Redazione del contratto di servizio secondo il modello ARERA con la definizione del perimetro gestionale e dei servizi inclusi in tariffa
- 5) effettuare ridotte lavorazioni dei rifiuti raccolti presso il nostro Centro Integrato al fine di valorizzare il materiale raccolto;
- 6) ampliamento e sviluppo dell'impianto di selezione sito presso la sede aziendale;
- 7) completamento del sistema di raccolta delle isole ecologiche per la raccolta differenziata sia con cassonetti e press-container "tecnologici" con accesso/incentivazione controllata delle utenze non domestiche;
- 8) aggiornamento del parco automezzi ed attrezzature necessarie, anche con riguardo all'aggiornamento delle isole ecologiche "tecnologiche" e degli investimenti immobiliari;
- 9) prosecuzione delle campagne di informazione e di sensibilizzazione agli utenti soprattutto finalizzate alla riduzione dei rifiuti e miglioramento delle qualità raccolte;
- 10) azioni compatibili con la gestione per migliorare il grado di soddisfazione degli utenti;
- 11) iniziative volte alla riduzione, riutilizzo e riuso del rifiuto conferito;
- 12) sviluppo dei servizi di raccolta rifiuti in convenzione con le utenze non domestiche per rifiuti speciali;
- 13) Adozione di un nuovo sistema informativo aziendale per l'ottimizzazione ed automazione dei processi legati alla gestione della raccolta dei rifiuti, per il controllo e verifica dei flussi e conseguente rendicontazione dei dati per la definizione dei PEF (QL).

Superata e messa a regime la fase di riorganizzazione del servizio nei Comuni del bacino di ASIA, si possono mettere in atto progressivamente le attività di internalizzazione dei servizi di spazzamento meccanico delle strade ed aree comunali, a richiesta dei Comuni interessati, con l'intento di riduzione del costo finale del servizio svolto.

Si ricorda che, la metodologia di ARERA per la costruzione del PEF considera i costi effettivamente sostenuti nell'anno a-2 e quindi nella predisposizione dell'aggiornamento biennale PEF 2024-2025 dei singoli comuni gestiti da ASIA saranno considerati i dati contabili 2022.

Inoltre, si fa presente che sia in fase di prima predisposizione del PEF, ma anche in fase di aggiornamento infra periodo riferito all'annualità 2023, non sono stati intercettati i maggiori costi di produzione derivanti dalle note dinamiche inflative che hanno interessato principalmente i costi del carburante e trasporti, costi per energia ed i costi del personale per la rivalutazione del TFR ed adeguamento del CCNL

Con l'aggiornamento biennale e con il nuovo parametro "CRI" contenuto nel limite annuale alla crescita delle entrate tariffarie, è quindi possibile recuperare i maggiori oneri sostenuti dal gestore derivanti dalle note dinamiche inflative riscontrate nel 2022 a maggior tutela dell'equilibrio economico finanziario della gestione.

Inoltre, come già accaduto nei precedenti PEF, il limite alle entrate tariffarie definito dal metodo tariffario non permette in alcuni casi la copertura totale dei costi, al netto dei ricavi riconosciuti con applicazione dei coefficienti di sharing.

Nell'ottica di perseguire l'equilibrio economico finanziario della gestione, ASIA ed i Comuni gestiti in qualità di ETC, provvederanno all'aggiornamento biennale del PEF 2022-2025 per le annualità 2024 e 2025 sulla base dei dati contabili dell'anno a-2 ossia l'esercizio 2022.

È compito dell'Ente Territorialmente Competente definire il livello del limite alla crescita delle entrate tariffarie, sia corrispettive che tributarie, attraverso le opzioni degli schemi regolatori proposti dal metodo:

		PERIMETRO GESTIONALE (PG _a)	
		NESSUNA VARIAZIONE NELLE ATTIVITÀ GESTIONALI	PRESENZA DI VARIAZIONI NELLE ATTIVITÀ GESTIONALI
QUALITÀ PRESTAZIONI (QL _a)	MANTENIMENTO DEI LIVELLI DI QUALITÀ	SCHEMA I Fattori per calcolare il limite alla crescita delle entrate tariffarie: PG _a =0% QL _a =0%	SCHEMA II Fattori per calcolare il limite alla crescita delle entrate tariffarie: PG _a ≤ 3 % QL _a =0%
	MIGLIORAMENTO DEI LIVELLI DI QUALITÀ	SCHEMA III Fattori per calcolare il limite alla crescita delle entrate tariffarie: PG _a =0% QL _a ≤ 4 %	SCHEMA IV Fattori per calcolare il limite alla crescita delle entrate tariffarie: PG _a ≤ 3 % QL _a ≤ 4 %

Premesso che i livelli di raccolta differenziata e di efficacia delle attività di preparazione per il riutilizzo e il riciclo risultano soddisfacenti per il bacino servito da ASIA e considerando i nuovi servizi intesi come miglioramento della qualità e variazione delle attività gestionali, di seguito si riportano i valori che possono assumere i parametri e coefficienti previsti dal Metodo che dovranno essere adottati dall'Ente Territorialmente Competente per la determinazione dell'aggiornamento biennale del PEF 2022-2025 riferito alle annualità 2024 e 2025:

Fattore	min	max
b	0,3	0,6
ω	0,1	0,4
b (1+ω)	0,33	0,84
γ ₁	-0,4	0
γ ₂	-0,3	0
rpi _a	2,70%	2,70%
X _a	0,50%	0,10%
QL _a	0%	4%
PG _a	0%	3%
CRI _a	0%	7%
p_a	2,20%	9,60%

Diritti sulle pubbliche affissioni

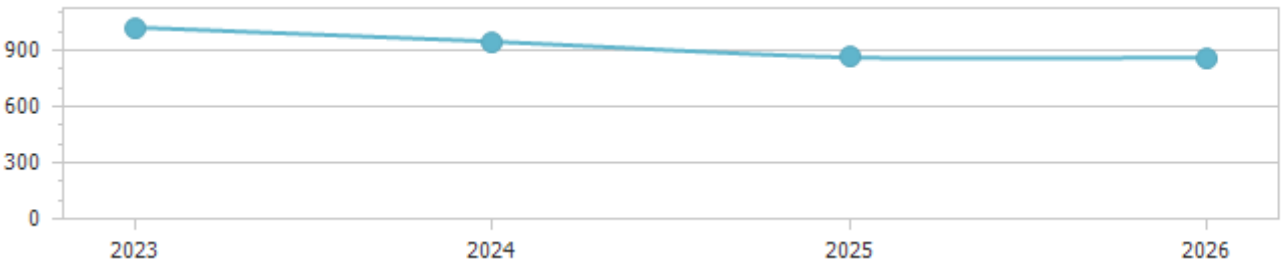
Si conferma con la presente nota di aggiornamento quanto già indicato nel D.U.P. 2024-2026 approvato con precedente deliberazione consiliare n. 26 di data 16/10/2023.

Risorse umane

Si conferma con la presente nota di aggiornamento quanto già indicato nel D.U.P. 2024-2026 approvato con precedente deliberazione consiliare n. 26 di data 16/10/2023.

Invece circa l'incidenza rispetto alla popolazione servita.

Spesa corrente pro-capite								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Titolo I - Spesa corrente	1.718.726,39	1.023,05	1.591.749,20	947,47	1.450.350,00	863,30	1.449.350,00	862,71
Popolazione	1.680		1.680		1.680		1.680	



Funzioni/servizi delegati dalla Regione

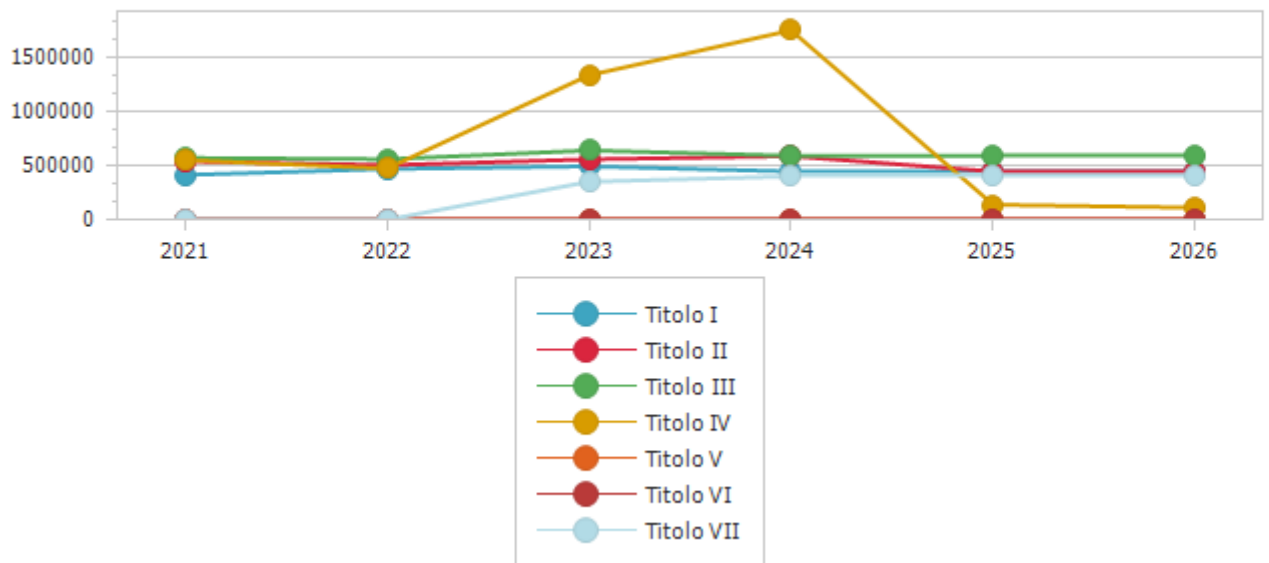
Funzioni delegate dalla Regione					
Spese					
Capitolo		Anno 2023	Anno 2024	Anno 2025	Anno 2026
Totale					

Evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente

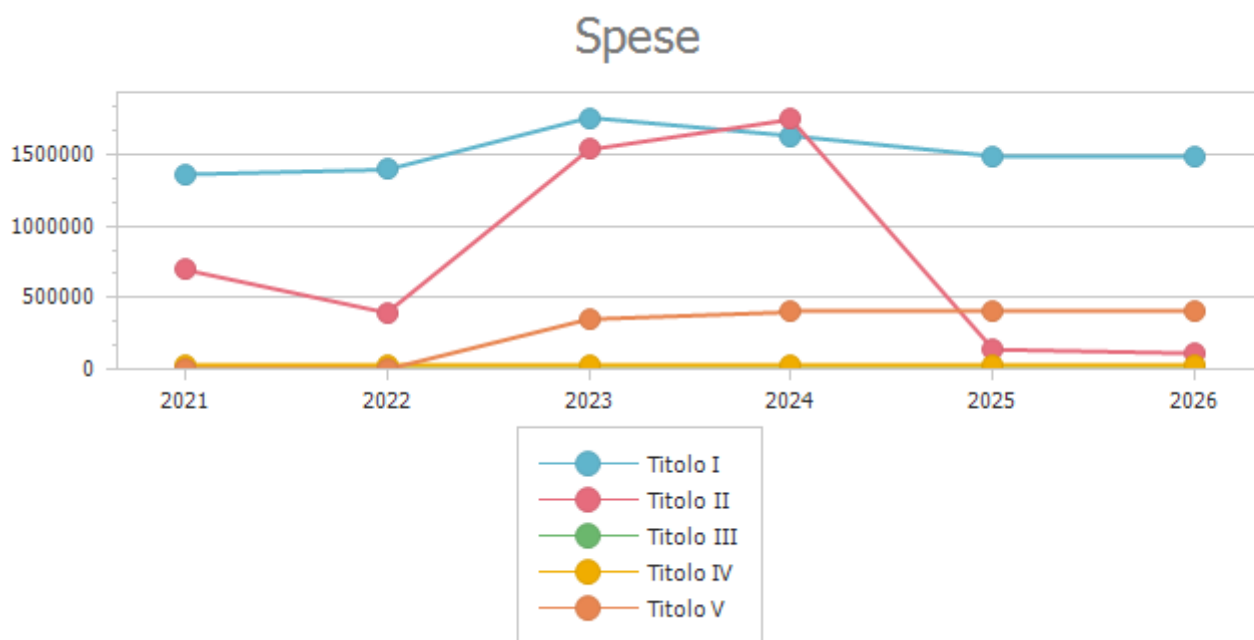
Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	

	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				all'esercizio 2023
1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
	412.427,11	468.244,50	491.524,68	445.250,00	445.000,00	445.000,00	-9,41
2 Trasferimenti correnti							
	539.551,47	502.496,22	556.751,03	585.606,41	445.257,21	444.257,21	+5,18
3 Entrate extratributarie							
	568.944,29	557.592,49	638.748,23	588.650,00	587.850,00	587.850,00	-7,84
4 Entrate in conto capitale							
	549.503,51	472.203,55	1.331.136,71	1.745.482,37	138.000,00	111.500,00	+31,13
5 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 Accensione Prestiti							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	350.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	+14,29
Totale	2.070.426,38	2.000.536,76	3.368.160,65	3.764.988,78	2.016.107,21	1.988.607,21	

Entrate

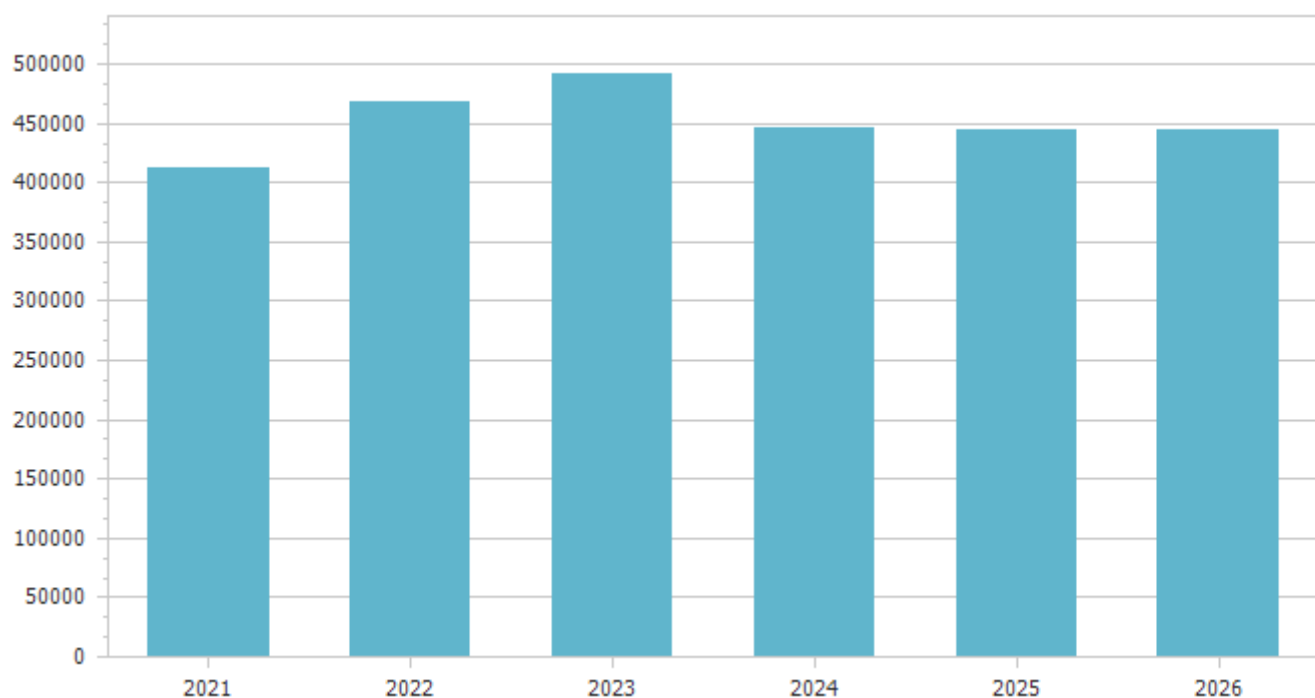


Spese	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
1 Spese correnti							
	1.361.821,97	1.394.650,95	1.758.176,39	1.631.199,20	1.489.800,00	1.488.800,00	-7,22
	di cui fondo pluriennale vincolato		39.450,00	39.450,00	39.450,00	39.450,00	
2 Spese in conto capitale							
	695.310,36	395.260,41	1.534.608,00	1.745.482,37	138.000,00	111.500,00	+13,74
3 Spese per incremento attivita' finanziarie							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rimborso Prestiti							
	27.757,21	27.757,21	27.757,21	27.757,21	27.757,21	27.757,21	0,00
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	350.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	+14,29
Totale	2.084.889,54	1.817.668,57	3.670.541,60	3.804.438,78	2.055.557,21	2.028.057,21	



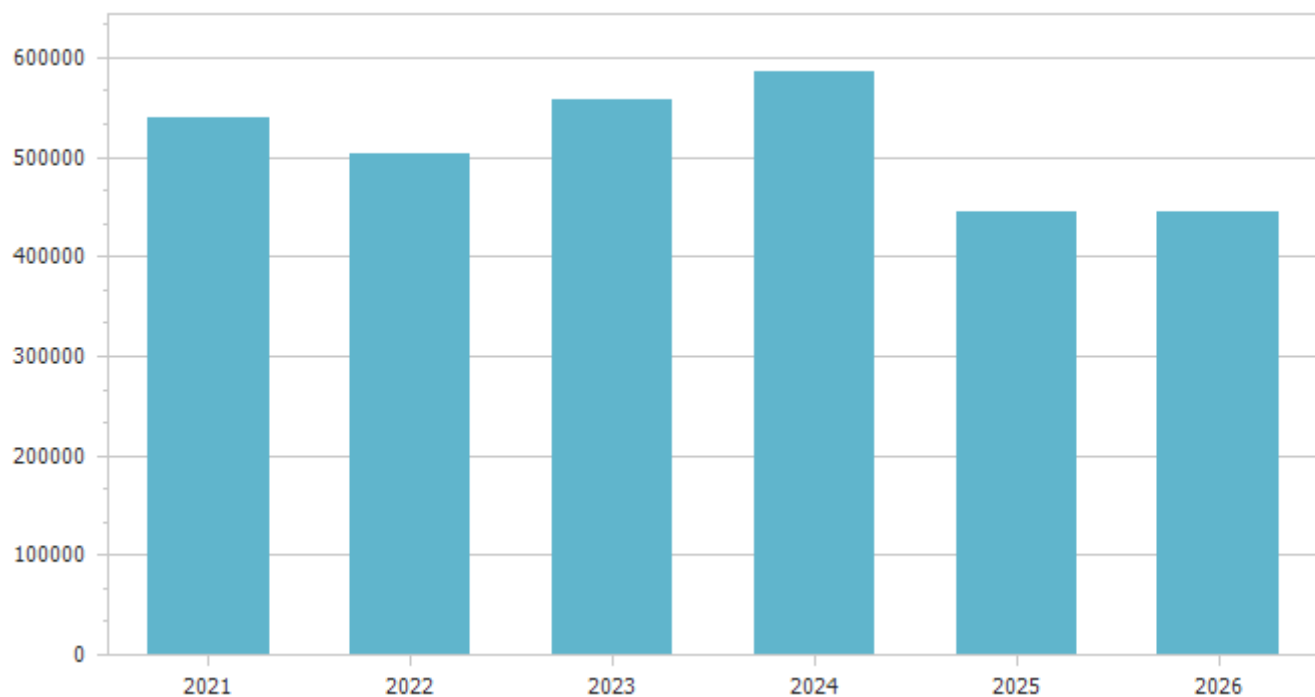
**Analisi delle entrate.
Analisi delle entrate titolo I.**

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
101 Imposte, tasse e proventi assimilati							
	412.427,11	468.244,50	491.524,68	445.250,00	445.000,00	445.000,00	-9,41
Totale	412.427,11	468.244,50	491.524,68	445.250,00	445.000,00	445.000,00	



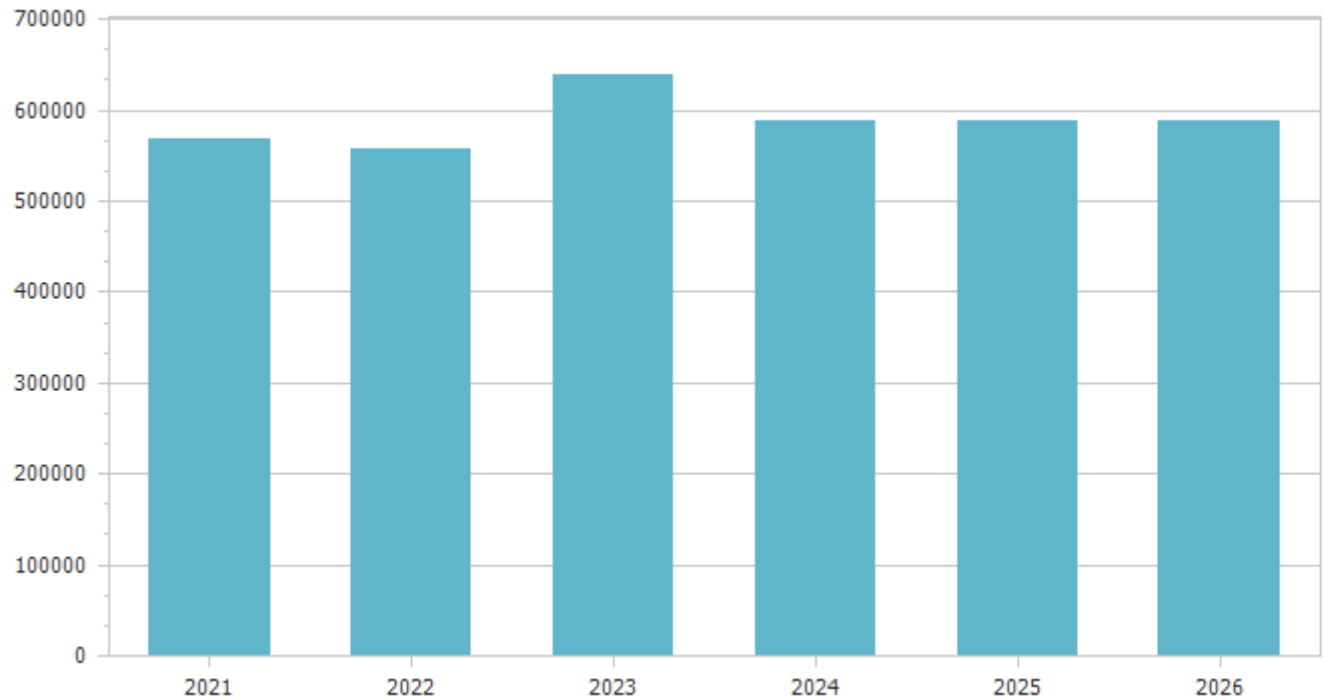
Analisi entrate titolo II.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
	539.551,47	502.496,22	556.751,03	585.606,41	445.257,21	444.257,21	+5,18
Totale	539.551,47	502.496,22	556.751,03	585.606,41	445.257,21	444.257,21	



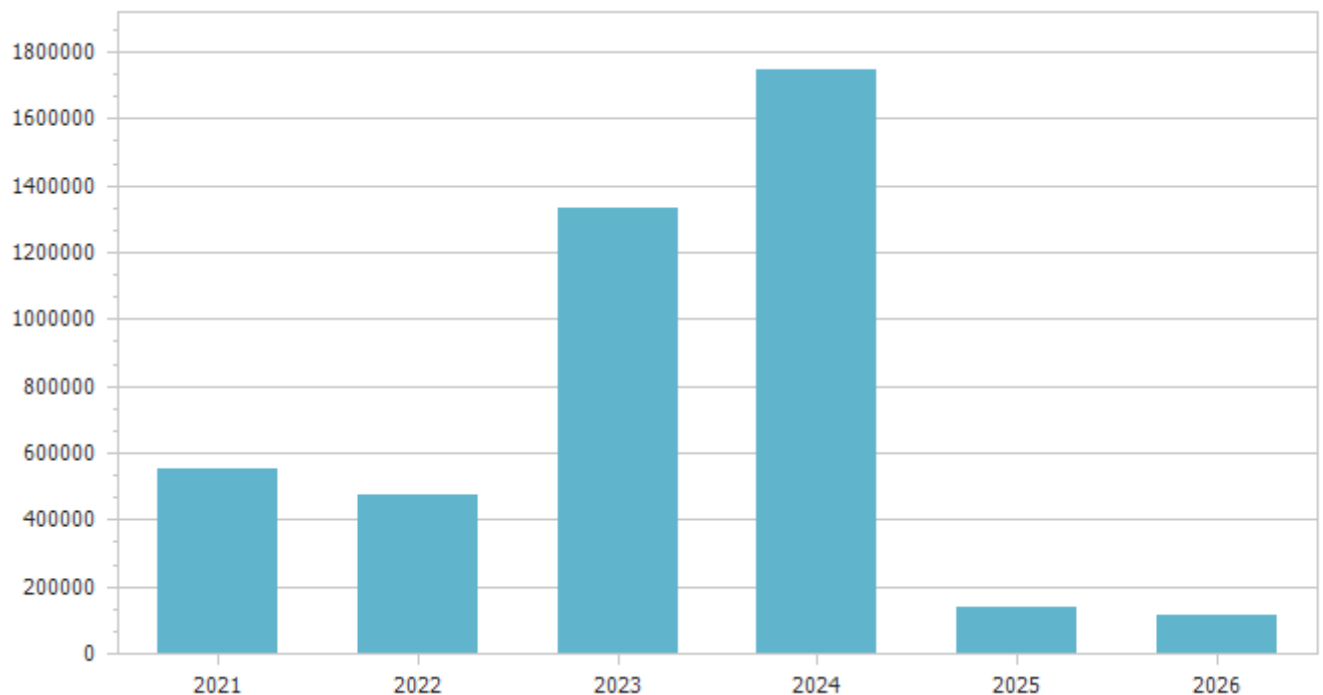
Analisi entrate titolo III.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
100	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni						
	484.568,24	511.874,09	579.811,03	543.050,00	543.650,00	543.650,00	-6,34
200	Proventi derivanti dall'attivit� di controllo e repressione delle irregolarita' e degli illeciti						
	37.711,53	5.455,43	10.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	-25,00
300	Interessi attivi						
	10,12	12,96	800,00	1.000,00	100,00	100,00	+25,00
400	Altre entrate da redditi da capitale						
	900,23	482,58	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00
500	Rimborsi e altre entrate correnti						
	45.754,17	39.767,43	47.637,20	36.600,00	36.100,00	36.100,00	-23,17
Totale	568.944,29	557.592,49	638.748,23	588.650,00	587.850,00	587.850,00	



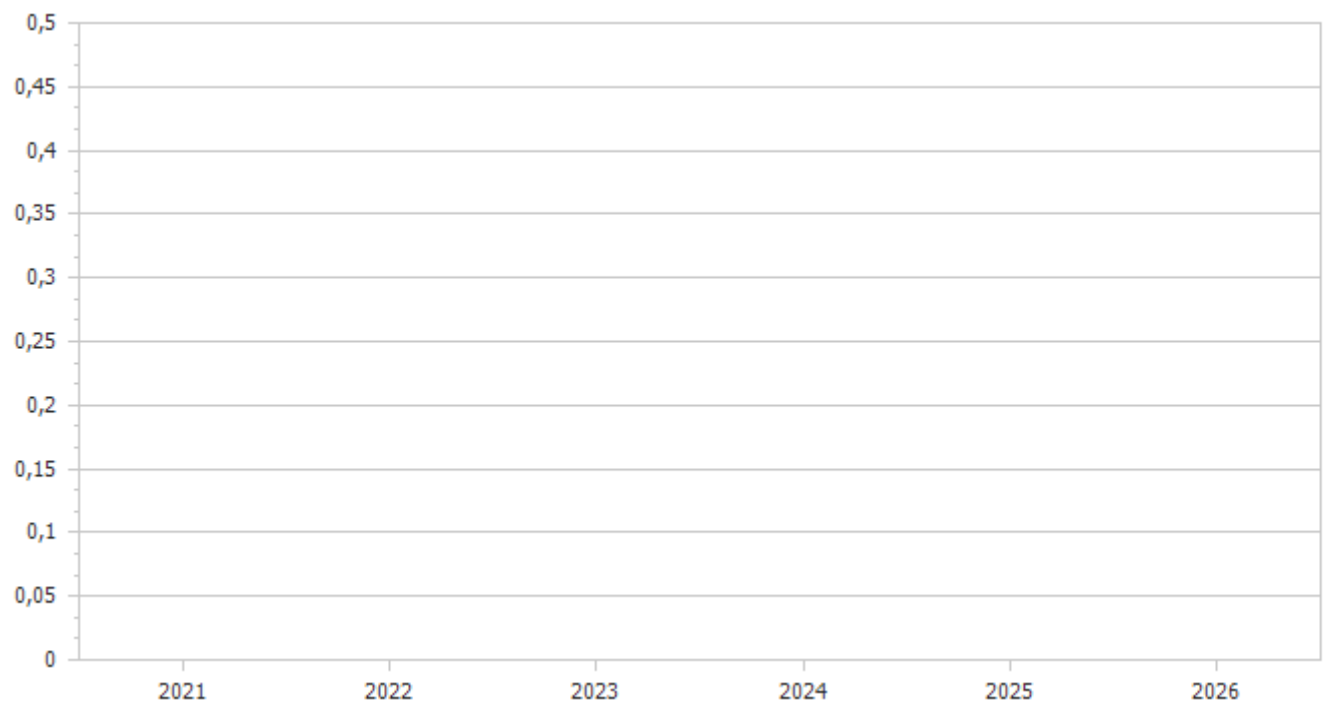
Analisi entrate titolo IV.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
201 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
	542.560,63	452.069,96	722.008,56	1.740.482,37	138.000,00	111.500,00	+141,06
203 Contributi agli investimenti da Imprese							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
312 Altri trasferimenti in conto capitale da Imprese							
	0,00	0,00	118.868,66	0,00	0,00	0,00	0,00
401 Alienazione di beni materiali							
	0,00	0,00	480.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
402 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti							
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
501 Permessi di costruire							
	6.942,88	20.133,59	10.259,49	5.000,00	0,00	0,00	-51,26
Totale	549.503,51	472.203,55	1.331.136,71	1.745.482,37	138.000,00	111.500,00	



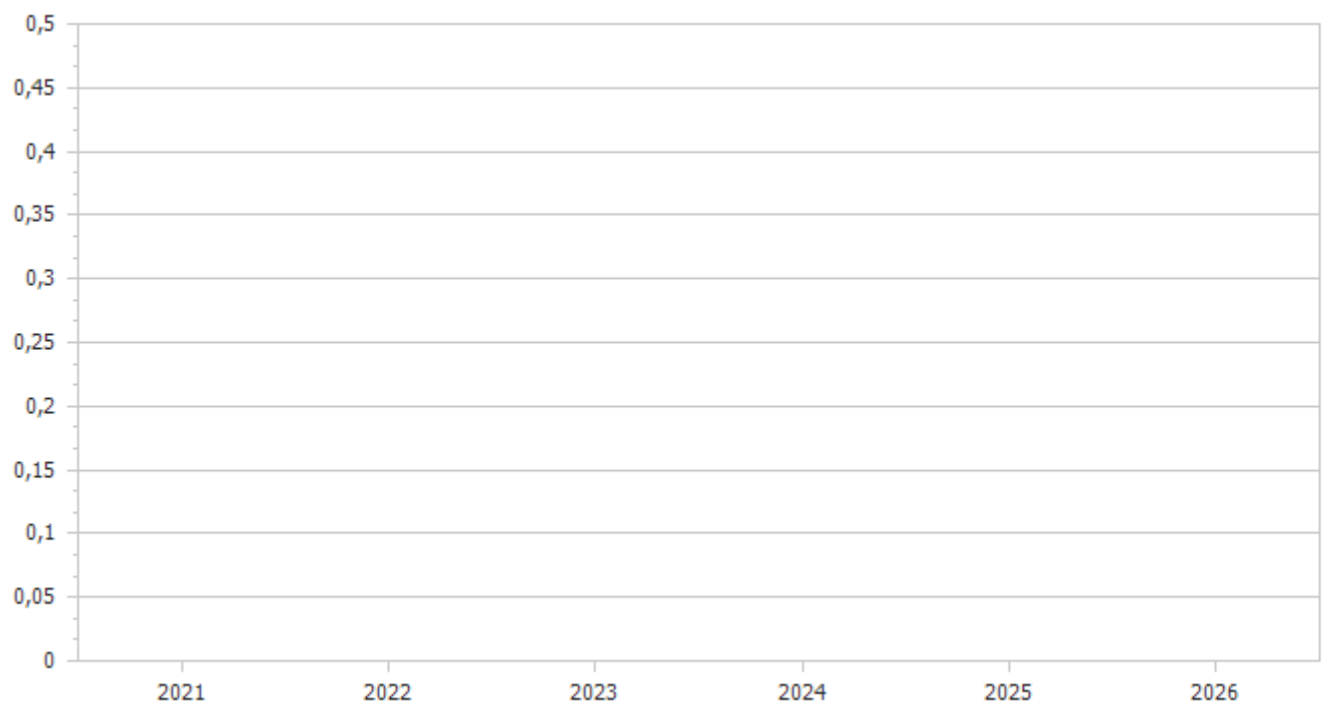
Analisi entrate titolo V.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							



Analisi entrate titolo VI.

Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
							0,00
Totale							



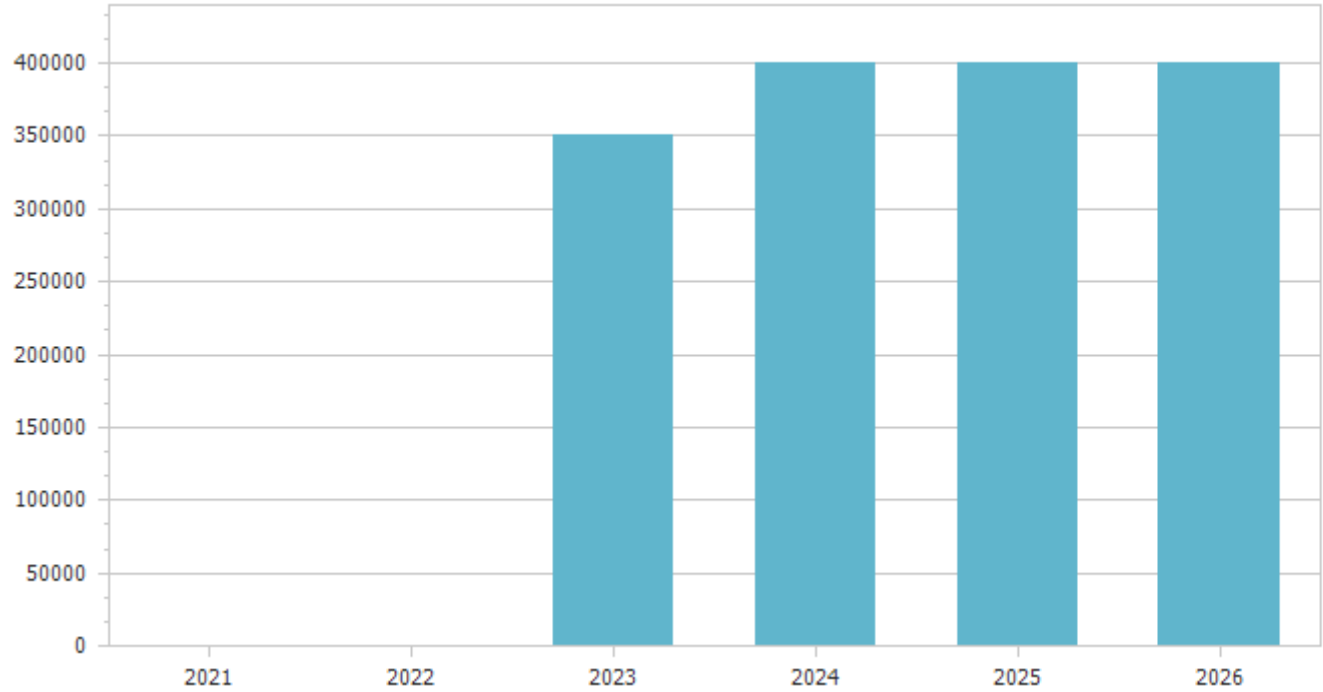
Cassa depositi e prestiti							
Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Vita utile bene finanziato	Debito residuo al 1/1/2024	Quota capitale bilancio 2024	Quota interessi bilancio 2024	Debito residuo al 31/12/2024
Totale							

Altri istituti di credito							
Istituto mutuante	Anno attivazione	Durata (anni)	Anno fine ammortamento	Debito residuo al 1/1/2024	Quota capitale bilancio 2024	Quota interessi bilancio 2024	Debito residuo al 31/12/2024
Totale							

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

Analisi entrate titolo VII.

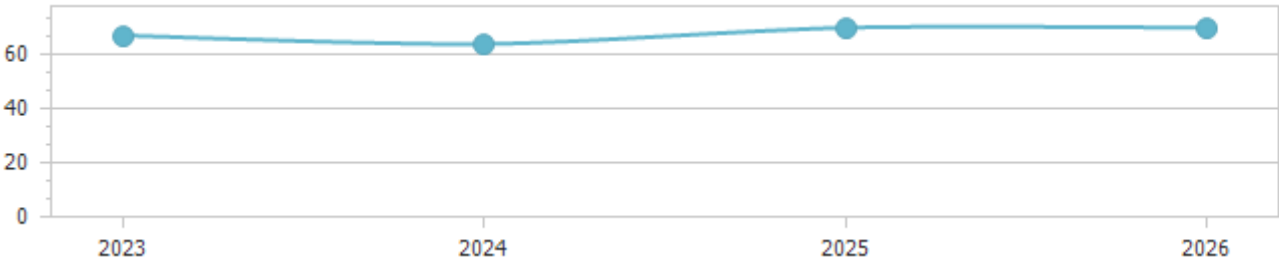
Tipologia	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Accertamenti	Accertamenti	Previsioni				
101 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
	0,00	0,00	350.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	+14,29
Totale	0,00	0,00	350.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	



Indicatori parte entrata

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

Indicatore autonomia finanziaria								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Titolo I + Titolo III	1.130.272,91	67,00	1.033.900,00	63,84	1.032.850,00	69,88	1.032.850,00	69,92
Titolo I +Titolo II + Titolo III	1.687.023,94		1.619.506,41		1.478.107,21		1.477.107,21	

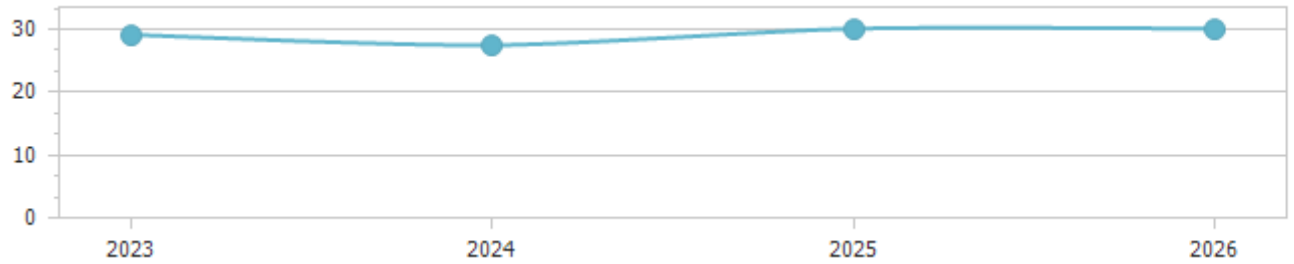


Indicatore pressione finanziaria								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Titolo I + Titolo III	1.130.272,91	672,78	1.033.900,00	615,42	1.032.850,00	614,79	1.032.850,00	614,79
Popolazione	1.680		1.680		1.680		1.680	

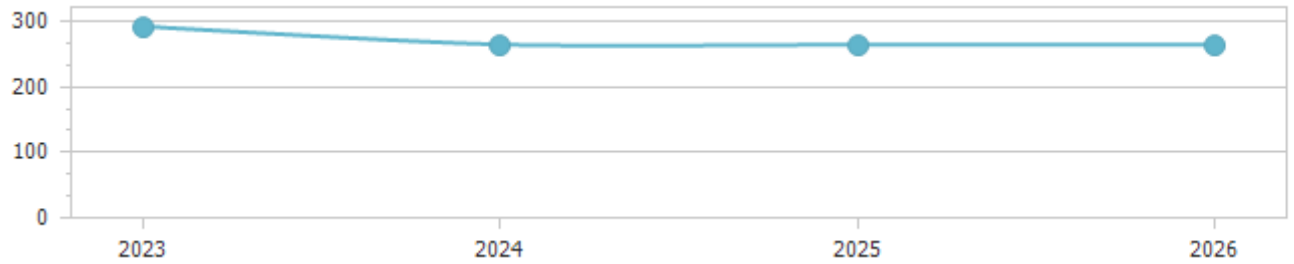


Indicatore autonomia impositiva

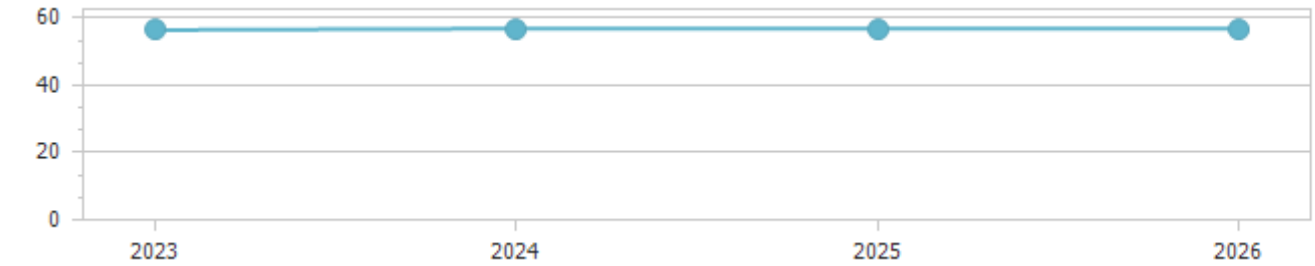
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Titolo I	491.524,68	29,14	445.250,00	27,49	445.000,00	30,11	445.000,00	30,13
Entrate correnti	1.687.023,94		1.619.506,41		1.478.107,21		1.477.107,21	



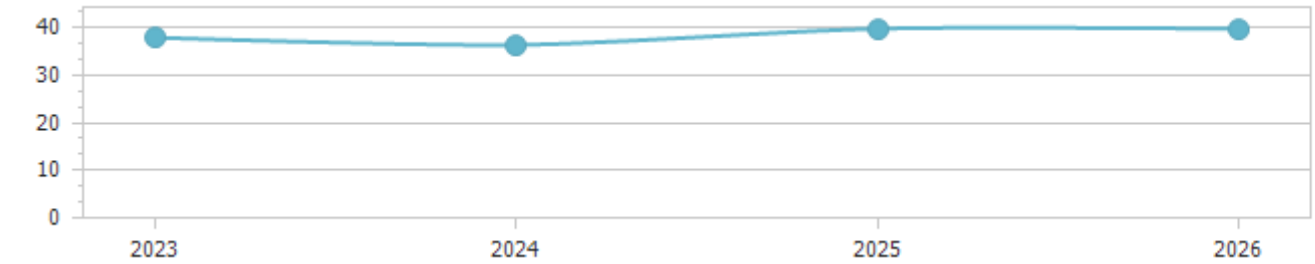
Indicatore pressione tributaria								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Titolo I	491.524,68	292,57	445.250,00	265,03	445.000,00	264,88	445.000,00	264,88
Popolazione	1.680		1.680		1.680		1.680	



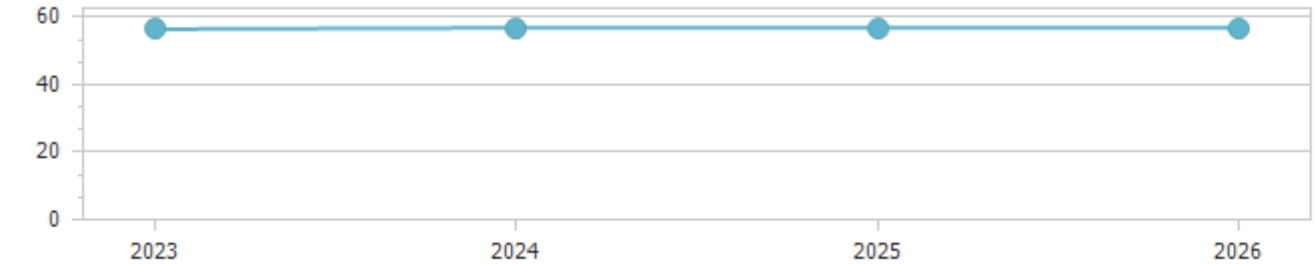
Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Titolo III	638.748,23	56,51	588.650,00	56,93	587.850,00	56,92	587.850,00	56,92
Titolo I + Titolo III	1.130.272,91		1.033.900,00		1.032.850,00		1.032.850,00	



Indicatore autonomia tariffaria								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Entrate extratributarie	638.748,23	37,86	588.650,00	36,35	587.850,00	39,77	587.850,00	39,80
Entrate correnti	1.687.023,94		1.619.506,41		1.478.107,21		1.477.107,21	

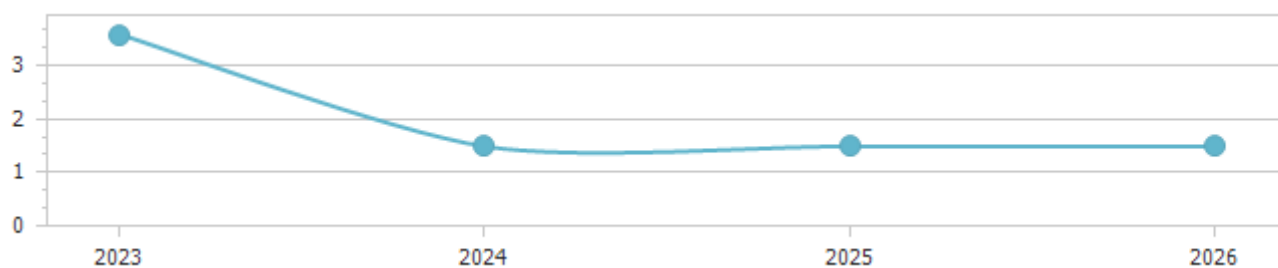


Indicatore autonomia tariffaria entrate proprie								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Titolo III	638.748,23	56,51	588.650,00	56,93	587.850,00	56,92	587.850,00	56,92
Titolo I + Titolo III	1.130.272,91		1.033.900,00		1.032.850,00		1.032.850,00	



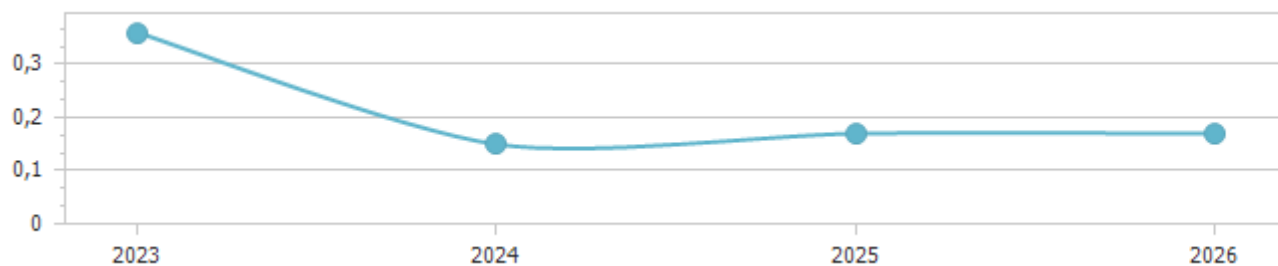
Indicatore intervento erariale

	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Trasferimenti statali	6.021,70	3,58	2.500,00	1,49	2.500,00	1,49	2.500,00	1,49
Popolazione	1.680		1.680		1.680		1.680	



Indicatore dipendenza erariale

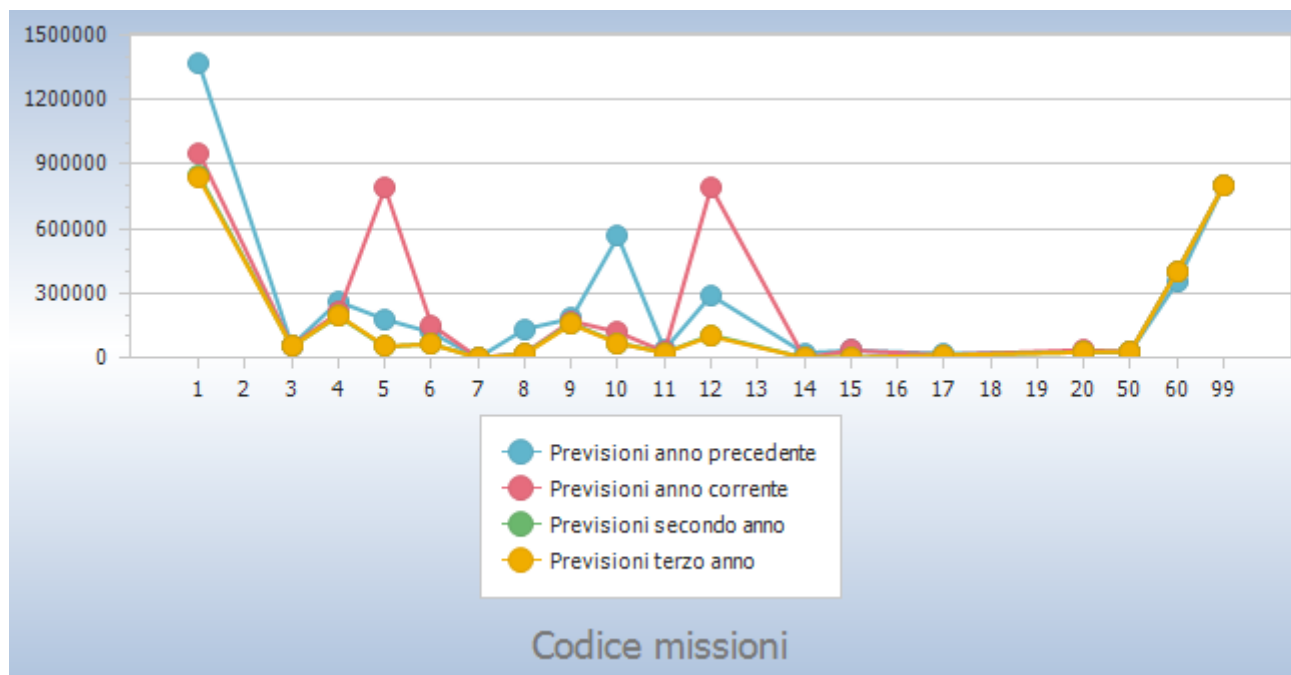
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Trasferimenti statali	6.021,70	0,36	2.500,00	0,15	2.500,00	0,17	2.500,00	0,17
Entrate correnti	1.687.023,94		1.619.506,41		1.478.107,21		1.477.107,21	



Indicatore intervento Regionale

[illegible]

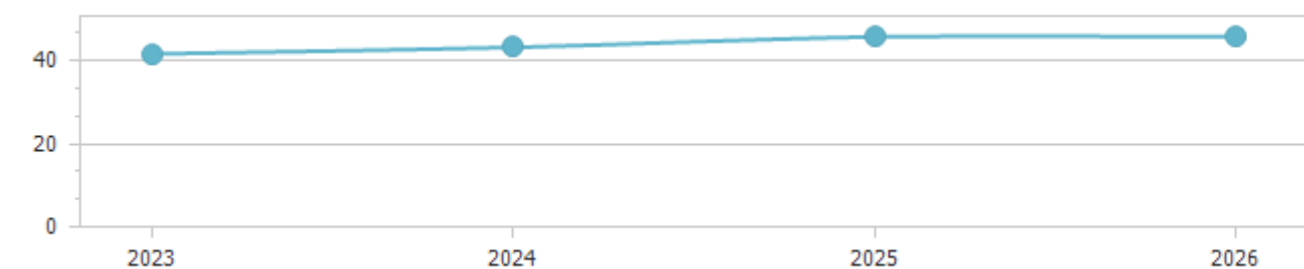
	54.888,25	69.753,59	116.700,00	152.923,00	64.423,00	62.423,00	+31,04
7 Turismo							
	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
	43.156,46	68.965,96	132.451,77	21.800,00	18.400,00	16.400,00	-83,54
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
	147.904,80	153.334,21	182.399,97	170.550,00	160.250,00	155.250,00	-6,50
10 Trasporti e diritto alla mobilità'							
	495.394,19	143.452,39	563.810,30	119.000,00	69.700,00	67.000,00	-78,89
11 Soccorso civile							
	28.774,57	27.478,16	37.465,00	27.700,00	23.000,00	23.000,00	-26,06
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
	81.852,55	103.846,66	289.735,66	791.711,37	106.100,00	99.600,00	+173,25
14 Sviluppo economico e competitività'							
	33.261,00	22.174,00	22.174,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
	63.644,19	25.886,43	34.000,00	34.000,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
	8.941,72	8.333,10	19.600,00	13.800,00	12.000,00	12.000,00	-29,59
20 Fondi e accantonamenti							
	0,00	0,00	26.504,55	36.546,20	26.097,00	25.197,00	+37,89
50 Debito pubblico							
	27.757,21	27.757,21	28.057,21	28.057,21	28.057,21	28.057,21	0,00
60 Anticipazioni finanziarie							
	0,00	0,00	350.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	+14,29
99 Servizi per conto terzi							
	204.890,78	281.275,34	798.000,00	798.000,00	798.000,00	798.000,00	0,00
Totale	2.289.780,32	2.098.943,91	4.468.541,60	4.602.438,78	2.853.557,21	2.826.057,21	



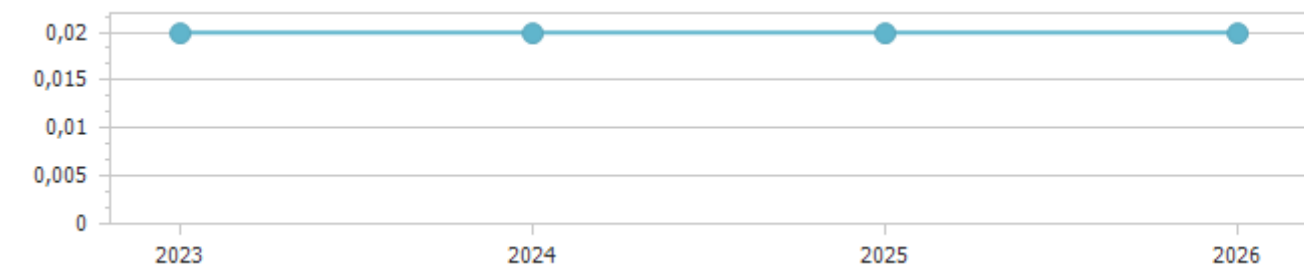
Esercizio 2024 - Missione		Titolo I	Titolo II	Titolo III	Titolo IV	Titolo V
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	894.530,00	59.275,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>33.950,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3	Ordine pubblico e sicurezza	56.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>2.800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
4	Istruzione e diritto allo studio	188.600,00	20.900,00	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>2.700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	49.350,00	739.596,00	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	52.923,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.300,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	146.150,00	24.400,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilita'	45.000,00	74.000,00	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	17.700,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	98.900,00	692.811,37	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitivita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	34.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	8.800,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	36.546,20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Debito pubblico	300,00	0,00	0,00	27.757,21	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		1.631.199,20	1.745.482,37	0,00	27.757,21	400.000,00

Indicatori parte spesa.

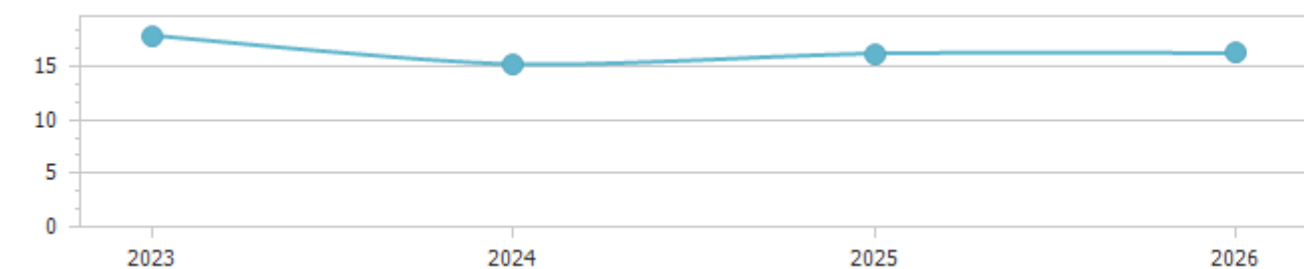
Indicatore spese correnti personale								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Spesa di personale	726.594,00	41,64	681.550,00	43,24	656.450,00	45,75	656.450,00	45,78
Spesa corrente	1.744.973,44		1.576.263,25		1.434.864,05		1.433.864,05	



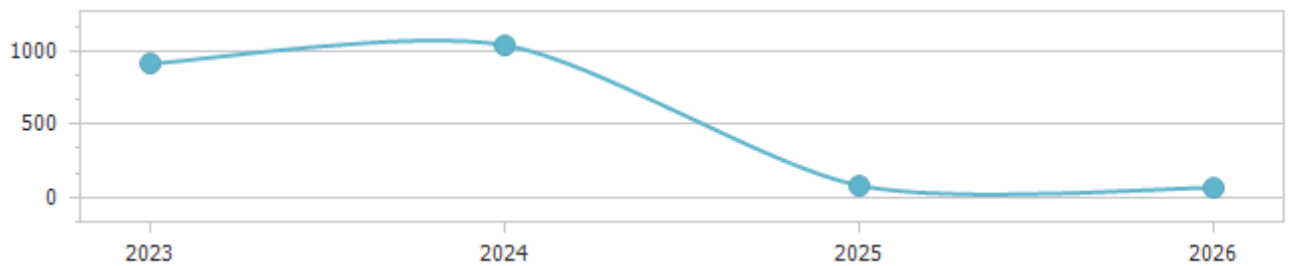
Spesa per interessi sulle spese correnti								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Interessi passivi	300,00	0,02	300,00	0,02	300,00	0,02	300,00	0,02
Spesa corrente	1.718.726,39		1.591.749,20		1.450.350,00		1.449.350,00	



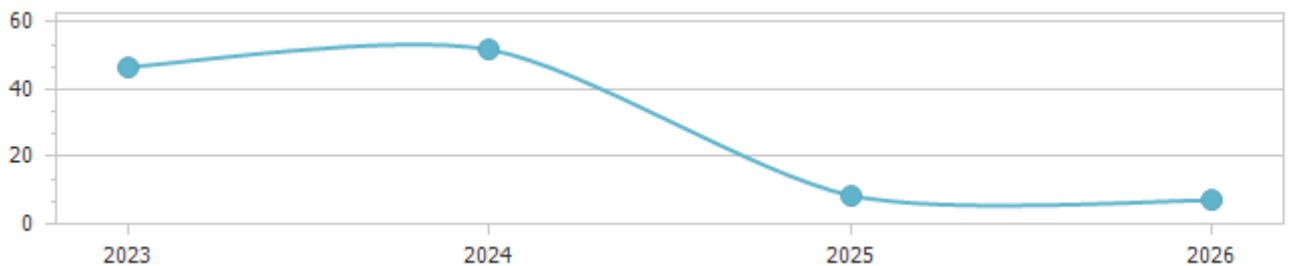
Incidenza della spesa per trasferimenti sulla spesa corrente								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Trasferimenti correnti	307.432,18	17,89	242.073,00	15,21	235.073,00	16,21	235.573,00	16,25
Spesa corrente	1.718.726,39		1.591.749,20		1.450.350,00		1.449.350,00	



Spesa in conto capitale pro-capite								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Titolo II – Spesa in c/capitale	1.534.608,00	913,46	1.745.482,37	1.038,98	138.000,00	82,14	111.500,00	66,37
Popolazione	1.680		1.680		1.680		1.680	



Indicatore propensione investimento								
	Anno 2023		Anno 2024		Anno 2025		Anno 2026	
Spesa c/capitale	1.534.608,00	46,77	1.745.482,37	51,87	138.000,00	8,54	111.500,00	7,02
Spesa corrente + Spesa c/capitale + Rimborso prestiti	3.281.091,60		3.364.988,78		1.616.107,21		1.588.607,21	



Anzianità dei residui passivi al 31/12/2023							
Titolo		Anno 2019 e precedenti	Anno 2020	Anno 2021	Anno 2022	Anno 2023	Totale
1	Spese correnti	0,00	0,00	12.219,77	27.950,56	173.064,87	213.235,20
2	Spese in conto capitale	47.092,13	126,39	2.932,15	13.100,01	537.452,48	600.703,16
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00	0,00	56.925,00	56.925,00
Totale		47.092,13	126,39	15.151,92	41.050,57	767.442,35	870.863,36

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

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

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

Limiti di indebitamento.

Da diversi anni l'amministrazione non ricorre all'indebitamento per assunzione di mutui per investimenti utilizzando le risorse disponibili messe a disposizione dalla PAT quali ex fondo investimenti minori, Budget annui, o dal Consorzio B.I.M. quali canoni aggiuntivi o fondi dedicati agli investimenti. Restano le ultime annualità del mutuo acceso a suo tempo per estinzione anticipata.

In ogni evenienza il limite di indebitamento per il Comune di Roverè della Luna è abbastanza ingente (circa 150.000,00 euro) come appresso indicato

LIMITE DI INDEBITAMENTO 2023 2024 2025

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE

1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	412.427,11
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	539.551,47
3) Entrate extratributarie (titolo III)	568.944,29

TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	1.520.922,87
--	---------------------

SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI

Livello massimo di spesa annuale (1): (10%) 152.092,29

Ammontare disponibile per nuovi interessi 152.092,29

INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI

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

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

Missioni - Obiettivi	
Missione 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione	
	Finalità
	Servizi svolti in favore della collettività dei censiti di Roverè della Luna
	Obiettivi
	La Missione raggruppa i Programmi tipici delle funzioni istituzionali e amministrative del Comune, in molti casi trasversali e di supporto ad altri servizi più specifici o a domanda individuale. La spesa corrente a bilancio per tale Missione è caratterizzata da una elevata componente percentuale di costo per il personale, proprio perché si tratta di funzioni che tipicamente richiedono un elevato impiego di risorse umane in rapporto ad altri costi. Le dinamiche che negli ultimi anni hanno caratterizzato i dipendenti degli enti locali sono quelle di un progressivo invecchiamento lavorativo dovuto all'aumento dell'età pensionabile e al blocco del "turn over". Per contro le funzioni amministrative e gestionali hanno conosciuto, sempre negli ultimi anni e grazie alle nuove tecnologie informatiche, notevoli cambiamenti nella gestione delle varie procedure. Purtroppo non sempre è seguita una semplificazione gestionale con un recupero di risorse lavorative. Le politiche di rinnovamento, di efficientamento e di semplificazione costituiscono uno strumento fondamentale per garantire alla cittadinanza l'effettivo esercizio dei diritti fondamentali riconosciuti a livello comunitario e nazionale, pertanto devono essere obiettivi strategici per l'attività di amministrazione. Il raggiungimento di questi obiettivi potrà ottenersi attraverso una accurata attività di programmazione che, partendo da una analisi delle criticità interne dell'Ente e da una valutazione socioeconomica del territorio di riferimento, conduca ad un superamento degli ostacoli attraverso una costante attività di monitoraggio. A tal fine tutta l'attività amministrativa deve essere impostata nel rispetto dei principi di trasparenza e semplificazione, nell'adozione della nuova contabilità armonizzata, nell'avvio del processo di digitalizzazione dei documenti, nella riduzione dei tempi dei procedimenti amministrativi, nella revisione della politica delle entrate, nella riduzione della spesa pubblica, nella individuazione di idonee politiche di gestione del patrimonio pubblico garantendone la valorizzazione dello stesso e, ove ceduto, un reinvestimento dei capitali ottenuti. Inoltre, sempre nell'ottica di raggiungimento degli obiettivi di rinnovamento della P.A., si rende necessario predisporre un piano delle risorse umane coerente con i pesi gestionali discendenti dai vari obiettivi strategici individuati; coerenza da esprimere sia in termini di unità assegnate che di risorse finanziarie da destinare alle stesse. Bisogna inoltre sottolineare che l'Amministrazione pubblica ha doveri di tipo etico e sociale che non giustificano qualsiasi modalità di azione. Innanzitutto deve essere trasparente: ciò significa che deve rendere conto delle proprie scelte, sempre. Deve spiegare come e perché utilizza il denaro pubblico. Deve assicurare imparzialità, quando assegna appalti o incarichi o ancora quando assume collaboratori. Questo semplicemente perché le risorse utilizzate sono pubbliche, e quindi devono essere utilizzate consentendo a tutti i cittadini di poter concorrere al loro utilizzo. Nuove indicazioni sempre in continuo aggiornamento provengono da leggi come quella sulla trasparenza e anticorruzione. Dopo i primi periodi di rodaggio dell'applicazione, oggi si può dire che il meccanismo funziona e viene applicato in tutte le sue forme. L'Amministrazione comunale inoltre ritiene prioritario assicurare i processi di comunicazione interna ed esterna al fine di rendere efficace l'obiettivo posto dall'Amministrazione di considerare il cittadino al "centro" della sua attività amministrativa attraverso l'utilizzo delle nuove tecnologie quali: pannelli informativi, pagine sui social media, implementazione sito internet, ecc.. L'Amministrazione vuole proseguire nel cammino di tutela della trasparenza continuando a seguire pedissequamente le normative in materia. Efficiente gestione delle entrate. L'Amministrazione comunale punta a recuperare efficienza grazie all'attenta valutazione dei servizi pubblici. Si presterà attenzione ai bandi, provinciali, nazionali, comunitari o di realtà diverse, che erogano finanziamenti soprattutto in campo sociale e culturale. Grande attenzione alla erogazione di contributi, che andranno solo alle realtà che svolgono un autentico servizio a favore della comunità. Consapevoli che in questi anni sono cambiate completamente le regole della finanza pubblica, consci del fatto che gli equilibri di bilancio devono essere rispettati, è compito dell'amministrazione tenere monitorate attentamente le entrate per poterle gestire nel migliore modo possibile.
Missione 02 Giustizia	
	Finalità

	Obiettivi
Missione 03 Ordine pubblico e sicurezza	
	Finalità
	Obiettivi L'obiettivo dell'Amministrazione comunale è quello di tentare di fornire risposte efficaci alla richiesta di sicurezza dei cittadini tramite la conoscenza del territorio e la valutazione tecnica delle singole situazioni in collaborazione anche con le forze dell'ordine presenti a livello territoriale, in particolare con la Stazione dei Carabinieri e con il Corpo di polizia locale. La volontà dell'amministrazione comunale è quella di continuare a garantire il servizio di polizia locale mediante una gestione associata con gli altri comuni della Comunità Rotaliana Königsberg, così come previsto dall'apposita convenzione, tuttavia vi è anche la necessità di definire in modo più preciso l'attività del Corpo intercomunale di Polizia Locale sul territorio del Comune di Roverè della Luna. Gli obiettivi di ordine pubblico e sicurezza che l'Amministrazione persegue sono: • la tutela dei propri censiti, con particolare riguardo ai bambini e agli anziani garantendo loro un elevato grado di sicurezza sul territorio; • la tutela della sicurezza del paese per prevenire e reprimere reati, attività illecite e episodi di microcriminalità, e quindi garantire maggiore vivibilità agli abitanti di Roverè della Luna; • la tutela del patrimonio comunale e delle aree adiacenti agli edifici comunali, prevenendo eventuali atti di vandalismo o danneggiamenti; • il monitoraggio della regolarità del traffico sulle vie principali del paese; • il controllo dell'abbandono, deposito e conferimento dei rifiuti. Completare la messa in sicurezza della viabilità comunale con la realizzazione della rotonda a nord del paese rimane un obiettivo fondamentale dell'Amministrazione, così come continuare a garantire un'adeguata segnaletica stradale, ed un efficiente sistema di videosorveglianza.
Missione 04 Istruzione e diritto allo studio	
	Finalità Contribuire e agevolare i servizi per la scuola infanzia e primaria
	Obiettivi L'Amministrazione Comunale si è impegnata e vuole continuare ad impegnarsi a svolgere vari servizi di assistenza scolastica integrativa che assumono un carattere determinante nell'andamento complessivo dell'intera attività didattica sul territorio. Una sempre più crescente richiesta di livelli qualitativi nell'offerta di istruzione non può non prescindere, nel momento attuale, dalla necessità di razionalizzare i costi dei relativi interventi, rendendoli al contempo, più efficaci ed efficienti. Anche in considerazione di questi concetti, il Comune ha come obiettivi: mantenere un'elevata qualità dei servizi integrativi scolastici (mensa, trasporto, assistenza educativa) e di collaborare attivamente con le istituzioni scolastiche per garantire un'offerta adeguata alle esigenze della collettività. Per quanto riguarda gli edifici scolastici non verrà mai a mancare e non è mai mancato da parte dell'amministrazione l'impegno ad migliorare sempre di più l'usufruità degli spazi da destinare ad uso scolastico, con interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria, rendendoli adeguati alle esigenze di formazione e capienza, oltre che sicuri e fruibili per gli alunni e per il personale insegnante. Rimane sempre un obiettivo da perseguire quello di reperire delle fonti di finanziamento realizzare un nuovo edificio per ospitare la scuola dell'infanzia, ritenendo gli spazi di quello esistente sacrificati per ospitare gli alunni, e considerata l'impossibilità di ampliare l'attuale struttura.
Missione 05 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	
	Finalità Dare vita al paese e alla collettività attraverso una serie di iniziative a carattere culturale educativo formativo
	Obiettivi La cultura è strumento indispensabile per assicurare la crescita ed una vita di qualità. L'impegno assunto dall'Amministrazione è quello di valorizzare e trasformare gli spazi culturali e associativi presenti in paese affinché si possano proporre elementi di promozione e organizzazione delle iniziative culturali e ricreative. L'Amministrazione comunale è consapevole che un punto di forza per incrementare il benessere e lo sviluppo della sua comunità è la promozione della cultura in tutti i suoi aspetti, e pertanto obiettivo che l'Amministrazione si è prefissata è quello di offrire alla cittadinanza delle opportunità culturali tali da soddisfare le più svariate esigenze, collaborando in modo attivo con le associazioni presenti sul territorio per valorizzare la cultura locale e partecipare a circuiti culturali sovracomunali al fine di elevare l'offerta formativa della propria comunità. La cultura non può inoltre rimanere chiusa nei confini di un paese ma deve poter andare oltre e avere sguardi aperti ad altre realtà. Per questo motivo si sono rafforzati i rapporti con la città di Bamberg.

L'Amministrazione vuole continuare nel percorso intrapreso di valorizzare del patrimonio storico e culturale di Roverè della Luna mediante attività di promozione, in particolare con le scuole, attraverso la ricerca e la collaborazione in progetti culturali condivisi anche con altri enti (Soprintendenza, biblioteca, ecc.). Si vuole aumentare l'offerta di iniziative culturali e per il tempo libero in collaborazione con le associazioni del territorio, potenziare in tal senso il ruolo della Biblioteca comunale come centro di riferimento per la vita culturale del paese. Ulteriore obiettivo è quello di riordinare l'archivio comunale, in collaborazione con il competente ufficio provinciale, e di razionalizzare gli spazi di conservazione dei documenti comunali.

L'Amministrazione, compatibilmente con le risorse, intende sostenere le realtà associative del territorio, promuovendone le iniziative e le manifestazioni, riconoscendo il ruolo fondamentale che le stesse rivestono per la vita sociale e culturale del paese.

Le numerose Associazioni che operano in paese affrontano molteplici temi socio culturali, dallo sport alla cultura, e realizzano annualmente manifestazioni ed eventi al fine di mantenere vive le tradizioni e promuovere l'aggregazione e i valori comunitari, come l'aiuto reciproco.

L'Amministrazione comunale cerca di sostenerle, concedendo a loro sedi e sale ad uso gratuito per organizzare momenti conviviali, di aggregazione, socializzazione e svago per la popolazione, ed erogando annualmente su richiesta e compatibilmente con le risorse finanziarie del Comune contributi a sostegno della loro attività.

Spesso le iniziative promosse dalle diverse associazioni richiedono un forte impegno economico e un grandissimo impegno in termini di volontariato e di accoglienza e sono pertanto meritevoli del sostegno economico da parte di questo Ente, attraverso appunto sia la concessione del patrocinio che si traduce nella messa a disposizione di strutture ed attrezzature di proprietà comunale a titolo gratuito, sia l'assegnazione di contributi mirati.

Si intende altresì realizzare un percorso di formazione e crescita culturale a favore di studenti, giovani e adulti, specie in relazione con l'obiettivo di rafforzare una cultura europea più solida e diffusa.

Missione 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Finalità
Obiettivi
L'Amministrazione si propone, nei limiti degli spazi collaborativi con altre realtà operanti sul territorio, di promuovere e sostenere proposte formative nei confronti dei giovani, fondate su strategie di partecipazione e di cittadinanza attiva. Questo metodo comporta la necessità di porre in primo piano un lavoro di rete. I giovani devono essere attori protagonisti del paese, e pertanto è un dovere dell'Amministrazione progettare, coinvolgendoli direttamente, in azioni che si possono sviluppare in ambiti molto diversi: dalla cittadinanza attiva al lavoro, dall'arte e la creatività all'ambiente, dallo sport alle tecnologie. A favore dei giovani l'Amministrazione intende garantire la continuità dell'apertura del centro giovanile, collaborando con altri Comuni, con la Comunità di Valle per promuovere dei progetti atti ad orientare i giovani verso la responsabilità e l'autopromozione permettendo agli stessi di esprimere le proprie potenzialità, soprattutto nel campo dell'arte, della creatività e della musica. Si vuole continuare la collaborazione con i volontari, le Associazioni, la Parrocchia per garantire l'organizzazione durante i mesi estivi della colonia "estate insieme", che si è rivelata negli anni un'iniziativa apprezzata sia dai bambini/adolescenti che partecipano alla stessa, sia dalle famiglie. L'Amministrazione Comunale si propone di mantenere attive le politiche di promozione della pratica sportiva dedicando attenzione alle varie discipline, sia rilanciando una concezione amatoriale dello sport, sia incentivando le società e i gruppi operanti sul territorio e specificamente dediti all'attività giovanile e di avviamento allo sport. Si intende pertanto promuovere sia l'attività ordinaria delle associazioni che operano in tale ambito, sia l'organizzazione di manifestazioni ed eventi legati alla promozione sportiva. Lo sport rappresenta per tutta la cittadinanza un momento fondamentale di socializzazione e di promozione della salute. Esso costituisce un aspetto della vita particolarmente importante per i giovani. Per questo motivo gli impianti sportivi devono divenire luoghi dove coltivare passioni ed interessi e incontrare i coetanei. In questo contesto il Comune: - promuoverà iniziative per agevolare la pratica sportiva, al fine di favorire l'aggregazione in tutta la cittadinanza indipendentemente dalle fasce di età della popolazione e promuovere stili di vita sani e consapevoli. Altro fondamentale obiettivo è quello di continuare ad investire al fine di mantenere funzionali ed efficienti le strutture e gli edifici sportivi di proprietà comunale, assicurando annualmente tutti gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria. Nell'ultima variante al Piano Regolatore Generale (PRG) del Comune di Roverè della Luna è stata individuata nella zona denominata "Palù Grande", vicino al laghetto della pesca, una nuova area sportiva. Obiettivo dell'Amministrazione è quello di concentrare in quella zona, peraltro facilmente raggiungibile, il nuovo polo sportivo del paese, che consentirà di razionalizzare ed ampliare le attività ludico/sportive. Altro obiettivo che si pone l'Amministrazione è la realizzazione di un collegamento ciclo-pedonale con i Comuni di Salorno e Mezzocorona, e intenzione di impegnarsi al massimo per realizzare questo intervento importante dal punto di vista turistico e ricreativo, intensificando la collaborazione con i comuni limitrofi e le provincie di Trento e Bolzano. La finalità delle azioni in tale ambito da parte dell'Amministrazione è dunque quella di aumentare e differenziare l'offerta dei servizi sportivi incentivando l'attività sportiva per tutte le età e coinvolgendo le società sportive, le famiglie e le scuole.

Missione 08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Finalità

Obiettivi Il territorio comunale, fatto di spazi limitati, è un bene prezioso e va tutelato in ogni sua forma anche a livello di sviluppo urbanistico. Il Comune deve essere il primo interlocutore, per favorire le aspettative della collettività locale, e in questa ottica deve orientare le proprie scelte urbanistiche, quali l'adeguamento del proprio strumento urbanistico (PRG), secondo esigenze e bisogni che rispondano alle aspettative della popolazione, per un ordinato sviluppo e per una migliore vivibilità. Nel corso dell'anno 2019 l'Amministrazione Comunale ha adottato una variante generale al PRG, perseguendo le seguenti finalità: • l'adeguamento alle disposizioni previste dall'art. 45, comma 4. della L.P. 04 agosto 2015, n. 15 in materia di limitazione del consumo del suolo e di verifica delle aree destinate alla residenza. Si tratta di favorire attraverso opportune variazioni del Piano la verifica delle previsioni insediative residenziali e mediante l'individuazione di vincoli di inedificabilità decennale, operare lo stralcio delle aree per le quali viene meno l'interesse alla trasformazione edilizia. • la verifica puntuale delle previsioni contenute nel PRG vigente in materia di vincoli espropriativi al fine di adeguare il piano regolatore alle disposizioni contenute all'art. 48 della L.P. 15/2015 in materia di efficacia e durata dei vincoli preordinati all'esproprio. • l'aggiornamento delle recenti disposizioni contenute nel Regolamento Edilizio Provinciale, approvato con Decreto del Presidente della Provincia n. 8-61/Leg d.d. 19 maggio 2017, in particolare di tutti quegli adempimenti rispetto ai quali risulta necessario provvedere all'aggiornamento del PRG, entro un anno dall'entrata in vigore. • la verifica del grado di attuazione delle previsioni insediative previste dal Piano Regolatore vigente. • l'avviamento di processi di riqualificazione urbana anche attraverso la valorizzazione degli strumenti di partenariato pubblico/privato previsti dall'art. 25 della L.P. 15/2015. • la valutazione ed eventuale introduzione nel PRG dei criteri e strumenti della perequazione e della compensazione urbanistica al fine di acquisire aree destinate a servizi pubblici o favorire processi di riqualificazione del tessuto edilizio esistente e degli spazi pubblici. Il P.R.G continuerà ad essere integrato, modificato ove ci siano lacune o difficoltà oggettive, per dare una risposta alle esigenze dei cittadini, ma con un occhio critico che sappia ben coordinare le reali esigenze del paese con la tutela del paesaggio e delle sue caratteristiche morfologiche ed architettoniche. Nel corso degli ultimi anni la situazione economica è cambiata in maniera radicale e si va sempre più verso un uso mirato del territorio, cercando di valorizzare l'esistente ed inserendo nuove aree soltanto se strettamente necessarie. Particolare attenzione verrà prestata alle esigenze di prima casa, cercando per quanto possibile, nel rispetto di tutte le leggi e le normative, di favorire il recupero ai fini abitativi dei sottotetti e degli edifici esistenti e cercando di rendere realizzabili i piani attuativi, da molti anni presenti nel nostro P.R.G. ma di difficile concretizzazione. Anche le linee guida proposte dalla Provincia prevedono il blocco del consumo del suolo per recuperare l'esistente. Inoltre bisognerà continuare a favorire la riduzione del traffico in centro con riorganizzazione del flusso veicolare e una nuova definizione degli spazi pubblici. Il raggiungimento di questi obiettivi permetterà di avere non solo un territorio equilibrato, ma anche di migliorare la qualità del paesaggio e della vita. In ottemperanza ai principi normativi (artt. 11 e 74 della L.P. 15/15 e art. 63 del Regolamento urbanistico-edilizio provinciale) si intende incrementare l'informatizzazione delle procedure edilizie mediante dematerializzazione dell'attività di ricevimento e di istruttoria delle istanze edilizie. Inoltre, in collaborazione con la Polizia intercomunale, saranno poste in essere azioni di controllo del territorio.	
Missione 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	
Finalità	
Obiettivi	
In questi ultimi anni è notevolmente aumentata la sensibilità dei cittadini nei confronti del territorio e quindi anche la consapevolezza che l'impiego di risorse economiche per la cura e la valorizzazione dell'ambiente costituisca un investimento per il futuro a beneficio di tutta la comunità. L'agricoltura necessita di particolare sostegno da parte dell'ente pubblico con interventi di tipo economico ma soprattutto favorendo uno sviluppo del improntato all'integrazione del reddito tipicamente agricolo con altre attività ad esso collegate. Di qui la necessità di sostenere iniziative quali l'agriturismo, la promozione dei prodotti tipici e di effettuare interventi di riqualificazione ambientale che possano supportare il settore. L'Amministrazione intende inoltre recuperare dei contesti ambientali, valorizzazione delle aree quali gli argini lungo il rio Molini, con interventi di ripristino e sistemazione. Gli obiettivi ambientali che l'Amministrazione intende perseguire sono: • operare nel pieno rispetto delle leggi e dei regolamenti ambientali applicabili alle attività comunali; • promuovere la responsabilità di tutti i dipendenti comunali ad ogni livello, coinvolgendo tutti gli uffici, verso la protezione dell'ambiente e realizzare programmi di informazione e formazione del personale; • realizzare una gestione del territorio improntata ad un'ottica di sostenibilità e vivibilità come garanzia per la qualità della vita dei cittadini e per la salvaguardia dell'ambiente; • promuovere iniziative di informazione e sensibilizzazione rivolte alla popolazione, riguardanti i temi della sostenibilità ambientale ed ecologica, avviare nuovi progetti didattici per perseguire un obiettivo di educazione ambientale che formi i cittadini di domani; • coinvolgere gli operatori dei vari settori (enti, associazioni, aziende, personale interno, ecc.) verso un processo di conoscenza e valutazione, che porti a comprendere gli effetti delle attività gestite e/o controllate sull'ambiente (organizzazione di serate informative e comunicazioni mirate); • sensibilizzare gli agricoltori all'adozione di tecniche culturali compatibili con la salvaguardia dell'ambiente. • perseguire il dialogo, il confronto e la concertazione pubblico/privato ai fini di valutare in anticipo i possibili impatti delle attività rilevanti ai fini ambientali (disponibilità del comune a farsi interlocutore per problematiche complesse);	

	• dotarsi di un Sistema di Gestione Ambientale che si prefigga un miglioramento progressivo, teso alla riduzione delle incidenze ambientali da parte delle attività economiche presenti sul territorio; • realizzare tale Sistema di Gestione Ambientale, secondo i criteri contenuti nella norma UNI EN ISO 14001 per pianificare e gestire amministrativamente il territorio (patrimonio boschivo, rifiuti, approvvigionamento idrico, scarichi e rete fognaria); • migliorare la gestione della raccolta differenziata dei rifiuti sul territorio comunale (effettuare un monitoraggio delle isole esistenti, valutare se siano necessari spostamenti che possano affinare l'inserimento urbano e l'efficienza logistica di ognuna, promuovere iniziative di informazione e sensibilizzazione presso i cittadini in un'ottica di educazione al riciclo e alla differenziazione consapevole); • migliorare la gestione della rete fognaria, con il completamento ed il controllo degli allacciamenti (concludere le verifiche sugli allacci esistenti e regolarizzare le situazioni ancora non rispondenti alla norma); • monitorare la rete dell'acquedotto e verificare gli allacci delle utenze in modo da regolarizzare eventuali anomalie; • sensibilizzare le imprese che operano sul territorio affinché adottino anch'esse dei Sistemi di Gestione Ambientale (norma ISO 14001 e Regolamento EMAS) in modo da sostenere e rafforzare l'attività del Comune nella tutela ambientale; • impegnarsi a diffondere la politica ambientale aggiornata tra il personale dipendente e di renderla disponibile al pubblico, anche tramite pubblicazione sul sito internet. E' intenzione continuare a promuovere i comportamenti di risparmio, di corretto utilizzo, di prevenzione degli inquinamenti, dell'uso dell'acqua. In una prospettiva di risparmio idrico ed energetico sviluppare il piano di manutenzione ed integrazione della rete idrica comunale in attuazione di quanto previsto dal Fascicolo Integrato Acquedotto approvato dall'amministrazione, nonché di proseguire nel rimodernamento dell'impianto di illuminazione pubblica, nel rispetto delle previsioni del PRIC.
	Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità'
	Finalità
	Obiettivi
	Per quanto riguarda la messa in sicurezza della viabilità comunale, l'Amministrazione è intenzionata a realizzare nel corso del mandato la realizzazione di un marciapiede a servizio della zona artigianale, completando in tal modo la messa in sicurezza dei posti nevralgici del paese. E' intenzione altresì di sistemare l'entrata nord del paese di Roverè della Luna, considerando detti lavori prioritari e di estrema importanza, in quanto la strada coinvolta risulta essere la maggiore rete viaria e di collegamento del Comune di Roverè della Luna con gli altri paesi della Piana Rotaliana, e con i confinanti paesi dell'Alto Adige. In questi anni sono stati realizzati importanti interventi sulla viabilità, problematica che coinvolge l'Amministrazione in un difficile dilemma fra utilità dei cittadini, scarsità di risorse e consumo del territorio. Sempre per garantire la sicurezza dei pedoni e il transito di veicoli si vuole continuare a valorizzare la creazione di percorsi e attraversamenti pedonali in particolare in prossimità delle scuole e dei maggiori esercizi pubblici. Altro obiettivo primario è quello di cercare delle soluzioni che portino ad una migliore regolamentazione dell'uso degli spazi di parcheggio nel centro del paese, sempre nell'ottica di garantire la sicurezza della circolazione stradale delle vie del territorio comunale, favorendo nel contempo una migliore fruibilità da parte della popolazione ed in particolare degli utenti deboli della strada. Si intende inoltre continuare a garantire, in collaborazione con la Provincia Autonoma di Trento, il servizio trasporto pubblico, rispondendo alle esigenze degli utenti, mantenendo i collegamenti con la Provincia di Bolzano in modo da razionalizzare gli orari di collegamento con i mezzi di trasporto pubblici.
	Missione 11 Soccorso civile
	Finalità
	Obiettivi
	L'Amministrazione intende mantenere un aggiornamento costante del Piano di Protezione civile, in collaborazione con il Corpo dei Vigili del Fuoco Volontari del paese di Roverè della Luna e tutte le associazioni presenti sul territorio, attraverso incontri ed esercitazioni. E' fondamentale la sinergia e collaborazione costante con il Corpo dei Vigili del Fuoco Volontari, al quale va riconosciuto un ruolo insostituibile sul territorio, assicurando annualmente il sostegno finanziario necessario.
	Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
	Finalità
	Obiettivi
	Gli aspetti legati alla socialità sono di importanza capitale e vanno affrontati con il coinvolgimento effettivo e la partecipazione delle Istituzioni e Associazioni già esistenti oltre che delle famiglie, al fine di creare una "rete" di servizi coordinati, efficaci, radicati sul territorio e strettamente coordinati con le realtà sovracomunali (Provincia, Comunità di

Valle, altri Comuni, ecc.) L'apparato comunale dovrà sostenere, anche con aiuti di carattere burocratico e organizzativo, le associazioni, per non distogliere l'impegno dei tanti volontari dal fulcro della loro attività sociale. Vanno rafforzati i rapporti con la Provincia, la Comunità di Valle Rotaliana Königsberg e con altri Comuni della Piana Rotaliana poiché solo in tal modo si può assicurare il mantenimento di un welfare sostenibile. L'Amministrazione si pone l'obiettivo di promuovere azioni di accompagnamento sociale e sostegno a persone in difficoltà. Quest'area d'intervento risulta di particolare complessità in quanto il disagio sociale è condizionato da problematiche diversificate e tra loro combinate (casa, lavoro, sanità) e si manifesta dove, in genere, sia le risorse familiari sia quelle individuali sono inadeguate, se non assenti. Per far fronte alle esigenze delle persone anziane, il punto cardine fondamentale per offrire all'anziano la migliore qualità di vita possibile in paese mantenendo in loco una serie di servizi fondamentali (servizio medico, trasporto per effettuare analisi, progetto di accompagnamento, ecc). In un periodo di profonda crisi economica – finanziaria, il concetto di povertà è cambiato ed è un aspetto di un problema più ampio che quello dell'esclusione sociale. L'Amministrazione continua a promuovere progetti di inserimento lavorativo per persone che si trovano in situazioni di difficoltà o di svantaggio sociale, azionando strumenti finalizzati al rientro nel contesto lavorativo attraverso l'attivazione di strategie per l'inclusione sociale lavorativa. Si è scelto di potenziare l'investimento sul miglioramento delle condizioni di benessere di tutta la comunità, sostenendo una serie di iniziative a favore delle famiglie, continuando ad investire sulla costruzione dell'welfare di tutto il paese. In particolare gli interventi gli obiettivi principali che l'Amministrazione vuole perseguire sono: • sostenere la genitorialità e gli impegni di cura verso i figli, cercando di intervenire in modo da garantire la conciliazione tra lavoro e famiglia • sostenere economicamente le famiglie che usufruiscono di determinati servizi (es. Tagesmutter) • garantire a tutti i bambini la continuità delle opportunità educative ed ai soggetti più deboli (anziani non autosufficienti e persone diversamente abili) la continuità dei servizi socioassistenziali; • continuità ai progetti di comunità, (colonia estiva, centro giovani, università della terza età, centro culturale, collaborazioni con la scuola, ecc.).	
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	
	Finalità
	Obiettivi
	L'Amministrazione persegue una politica attiva di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro. In collaborazione con l'Agenzia provinciale del Lavoro intende mantenere attivo l'Intervento 19, iniziativa che si rivolge in particolare ai lavoratori in condizioni di debolezza nel mercato del lavoro, una fascia sociale che negli anni è andata incrementandosi per via della stagnazione dell'economia locale. Detta esperienza intrapresa dal Comune di Roverè della Luna ha evidenziato come l'intervento 19 sia uno strumento che negli anni ha assunto una sempre maggiore finalità sociale, di recupero e valorizzazione della persona attraverso l'inserimento lavorativo. Ciò realizzando al tempo stesso interventi – nel verde, nel complesso dei beni comunali offrendo specifici servizi che vanno a vantaggio di tutta la comunità.
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	
	Finalità
	Obiettivi
	Si vuole proseguire nella politica di sensibilizzazione dei cittadini rispetto al risparmio energetico e promozione dell'uso di energie alternative. Dare attuazione a quanto previsto dal Piano di Azione per l'Energia Sostenibile (PAES) approvato dall'Amministrazione, favorendo le buone pratiche e le scelte che L'adesione al "Patto dei Sindaci", impegna l'Amministrazione comunale, ad andare oltre gli obiettivi fissati per l'UE al 2020, riducendo le emissioni di CO2 nelle rispettive città di oltre il 20%, aumentare nel contempo del 20% il livello di efficienza energetica e del 20% la quota di utilizzo delle fonti di energia rinnovabile. Altro obiettivo che l'Amministrazione intende raggiungere nel corso del proprio mandato è il completamento del nuovo impianto di illuminazione pubblica nel rispetto di quanto previsto dal PRIC comunale, al fine di ridurre i consumi energetici e l'inquinamento luminoso.
Missione 20 Fondi e accantonamenti	
	Finalità
	Obiettivi
	La missione relativa ai fondi e accantonamenti ha lo scopo di garantire all'Ente un "polmone di riserva" in quei casi di necessità di nuove e/o maggiori spese impreviste. Per quanto riguarda gli accantonamenti da qualche anno è stato

introdotto il Fondo crediti dubbia esigibilità per quelle partite come dice la stessa descrizione che risultano di dubbia esigibilità per l'Ente e quindi necessitano di "copertura" per evitare passività e/o squilibri di Bilancio	
Missione 99 Servizi per conto terzi	
	Finalità
	Trattasi della contabilizzazione delle c.d. "partite di giro" ovvero fondi che non incidono di fatto sul Bilancio in quanto importi di uguale ammontare sia in entrata che uscita relativamente alle ritenute fiscali previdenziali assicurative dei dipendenti comunali, depositi cauzionali e anticipazioni generiche per conto di terzi
	Obiettivi

SEZIONE OPERATIVA

Si conferma con la presente nota di aggiornamento quanto già indicato nel D.U.P. 2024-2026 approvato con precedente deliberazione consiliare n. 26 di data 16/10/2023.

Missione							
01 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
Programmi							
Programma 01.01 Organi istituzionali							
	Finalità						
	Il programma ha quale finalità il funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi del Comune, comprendendo le relative spese. Garantire il corretto funzionamento degli Organi istituzionali, assicurando lo snellimento delle relative procedure. Fornire supporto giuridico, amministrativo e organizzativo agli organi e alle commissioni. Gestire l'informazione e la comunicazione al fine di incrementare la conoscenza delle attività istituzionali dell'Ente e favorire la partecipazione alle scelte democratiche dell'amministrazione. La comunicazione tra Amministrazione Comunale e Cittadini viene considerata un aspetto significativo e indispensabile, al fine di mantenere collegati, partecipi, informati puntualmente i cittadini sulle scelte compiute dal Comune. Da anni la comunicazione istituzionale viene fatta anche attraverso l'utilizzo del notiziario comunale, in forma cartacea. L'obiettivo di questo periodo amministrativo è quello di diminuire l'utilizzo dello strumento cartaceo, puntando maggiormente sulle possibilità offerte dalle forme di comunicazioni maggiormente utilizzate, garantendo tuttavia il raggiungimento delle informazioni alle persone meno informatizzate. Anche le segnalazioni che dai cittadini vengono indirizzate all'Amministrazione, sono ritenute importantissime e da incentivare. La Giunta comunale è composta dal Sindaco sig. Ferrari Luca, Vice sindaco DalPiaz Denis, e dagli Assessori Bortolotti Tiziana e Collier Emanuela						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	68.865,16	64.825,81	87.980,00	84.680,00	83.780,00	83.780,00	-3,75

Programma 01.02 Segreteria generale				
Finalità				
Il	programma	ha	quale	finalità:
l'amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e il coordinamento generale amministrativo, comprendendo le spese relative allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Comunale che non rientrano nella specifica competenza di altri settori.				
Assistere e coadiuvare il Segretario Generale, nella veste di responsabile della prevenzione della corruzione, nella predisposizione e pubblicazione del piano triennale di prevenzione della corruzione e della relazione finale annuale sull'attuazione dello stesso.				
Dare attuazione al piano triennale di prevenzione della corruzione attraverso il monitoraggio dei procedimenti individuati a rischio corruzione, l'aggiornamento della valutazione dei rischi e l'eventuale individuazione di ulteriori procedimenti ritenuti a rischio.				
Garantire efficacia ed economicità al processo di notificazione.				
Approfondire, divulgare e monitorare la conoscenza e la corretta applicazione di istituti normativi di interesse generale, monitorare la completezza e la coerenza dei procedimenti, presidiare l'accessibilità e la sicurezza del municipio e i servizi di carattere generale.				
Approfondire, aggiornare e monitorare gli specifici istituti normativi relativi alla protezione dei dati personali e al diritto d'accesso nonché la loro concreta applicazione.				
Supportare l'attività del Segretario Generale nell'adempimento dei compiti istituzionali.				
Curare l'attività di verbalizzazione delle sedute della giunta comunale e di pubblicazione degli atti				
Il segretario comunale è la d.ssa Gallina Paola mentre nel servizio segreteria sono presenti le figure della sig. Milena Tarter e dalla rag. Fiamozzi Donata				

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	175.086,78	183.282,13	274.194,00	239.800,00	193.700,00	186.600,00	-12,54
	di cui fondo pluriennale vincolato		9.900,00	9.900,00	9.900,00	8.800,00	

Programma 01.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

	Finalità						
	Finalità sono l'amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente. Il servizio finanziario è coperto dal rag. Avi Danilo e dalla rag. Nardin Silvia						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	104.261,77	114.070,53	128.850,00	129.950,00	127.450,00	126.750,00	+0,85
	di cui fondo pluriennale vincolato		5.400,00	5.400,00	5.400,00	4.700,00	

Programma 01.04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

	Finalità						
	Prevede l'amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Il servizio è svolto dalla d.ssa Cerana Debora						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	64.743,43	36.492,62	44.750,00	45.450,00	41.250,00	41.800,00	+1,56
	di cui fondo pluriennale vincolato		1.750,00	1.750,00	1.750,00	2.300,00	

Programma 01.05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

	Finalità						
	Finalità del programma sono l'amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. L'Amministrazione intende realizzare opere dirette al conseguimento del pubblico interesse , tenendo conto delle esigenze della collettività. La realizzazione di detti lavori, la cui pianificazione dovrà essere preceduta da una attenta e razionale valutazione delle esigenze attuali e delle prospettive demografiche, si svolge sulla base del programma annuale e dei suoi aggiornamenti; il tutto rispettando i documenti di programmazione finanziaria e urbanistica.						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	149.077,49	114.659,22	378.881,31	133.600,00	130.950,00	121.000,00	-64,74
	di cui fondo pluriennale vincolato		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.450,00	

Programma 01.06 Ufficio tecnico
--

Finalità

Il programma prevede l'amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi agli 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. L'amministrazione e il funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori nel rispetto dei documenti di programmazione finanziaria e urbanistica. Comprende altresì le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche. Il servizio tecnico è coperto dal geometra Maestri Giovanni Battista e da Girardi Patrizia mentre presso il cantiere comunale che fa capo all'Ufficio Tecnico sono in servizio dal 2022 due nuovi operai sigg. Helliweger Erich e Enghelmaier Oscar

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	93.120,27	131.421,40	132.500,00	123.350,00	114.650,00	113.950,00	-6,91
	di cui fondo pluriennale vincolato		8.400,00	8.400,00	8.400,00	9.700,00	

Programma 01.07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Finalità	
-----------------	--

Prevede l'amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari. Il servizio è coperto dalla rag. Bressa Sara

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	32.801,69	30.174,77	42.550,00	44.100,00	38.500,00	38.200,00	+3,64
	di cui fondo pluriennale vincolato		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.200,00	

Programma 01.08 Statistica e sistemi informativi

Finalità	
-----------------	--

Miglioramento dei servizi digitali e dell'efficientamento energetico del Comune in rispetto di quanto previsto dai Decreti di Assegnazione dei fondi PNRR

Obiettivi

Sono rappresentati i fondi del P.N.R.R. assegnati con Decreti di Approvazione della Presidenza del Consiglio dei Ministri inerenti a:

Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.3.1 – Piattaforma digitale nazionale dati Comuni per euro 10.172,00

Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.4 - Servizi e Cittadinanza Digitale - Misura 1.4.3 - Adozione app IO Comuni (aprile 2022) per euro 5.103,00

Missione 1 - Componente 1 - Investimento 1.4 - Servizi e Cittadinanza Digitale - Misura 1.4.4 - Estensione dell'utilizzo delle piattaforme nazionali di identità digitale SPID CIE - Comuni (aprile 2022) per euro 14.000,00

Tutti gli interventi previsti sopra sono stati iscritti a Bilancio di Previsione con i rispettivi capitoli analitici di entrata e di spesa

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	138.193,00	29.275,00	0,00	0,00	-78,82

Programma 01.10 Risorse umane

	Finalità
--	-----------------

La funzione è l'amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.						
Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
Impegni	Impegni	Previsioni				
32.717,94	29.972,64	32.800,00	32.400,00	30.100,00	30.100,00	-1,22

Programma 01.11 Altri servizi generali							
	Finalità						
	Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	67.414,82	97.968,20	110.107,96	91.200,00	90.300,00	94.800,00	-17,17

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	788.089,35	802.867,32	1.370.806,27	953.805,00	850.680,00	836.980,00	

Missione							
03 Ordine pubblico e sicurezza							
Programmi							
Programma 03.01 Polizia locale e amministrativa							
	Finalità						
	Il servizio di polizia locale è svolto in convenzione e permette il controllo del territorio sia dal punto di vista della pulizia che dell'ordine e del rispetto per quanto possibile delle normative vigenti. Viene svolto dalla dipendente di polizia locale in convezione Dellai Ilaria						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	43.526,76	45.321,63	57.335,00	56.100,00	51.900,00	51.900,00	-2,15
	di cui fondo pluriennale vincolato		2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	

Programma 03.02 Sistema integrato di sicurezza urbana							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	6.710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	43.526,76	52.031,63	57.335,00	56.100,00	51.900,00	51.900,00	

Missione							
04 Istruzione e diritto allo studio							
Programmi							
Programma 04.01 Istruzione prescolastica							
	Finalità						
Il servizio scuola infanzia e scuola primaria prevede al suo interno il personale necessario e dedicato al servizio quale n. 1 cuoca sig. Ferrari Nicoletta e n. 2 operatori d'appoggio sigg. Togn Mariapia Segatta Daniela in aggiunta alla gestione delle spese correnti (acqua luce gas rifiuti) e la manutenzione degli edifici dedicati. Il servizio è coperto anche da importanti contributi provinciali che permettono di svolgerlo in assoluta tranquillità anche a livello di costi.							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	168.434,41	140.328,89	195.800,00	148.800,00	141.000,00	142.300,00	-24,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.500,00	
Programma 04.02 Altri ordini di istruzione non universitaria							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	55.079,54	60.461,79	65.325,00	60.700,00	52.600,00	54.600,00	-7,08
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	223.513,95	200.790,68	261.125,00	209.500,00	193.600,00	196.900,00	

Missione							
05 Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali							
Programmi							
Programma 05.02 Attivita' culturali e interventi diversi nel settore culturale							
	Finalità						
	Trattasi di servizio biblioteca in convenzione nonchè l'organizzazione delle attività culturali e dei corsi di nuoto e dello stanziamento e liquidazione alle associazioni richiedenti ritenute meritevoli e in linea con la documentazione prevista dal vigente regolamento per i contributi alle Associazioni locali.						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	44.184,54	106.997,23	178.376,87	788.946,00	51.350,00	53.350,00	+342,29

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	44.184,54	106.997,23	178.376,87	788.946,00	51.350,00	53.350,00	

Missione							
06 Politiche giovanili, sport e tempo libero							
Programmi							
Programma 06.01 Sport e tempo libero							
	Finalità						
	Trattasi della manutenzione ordinaria del centro sportivo comunale con eventuale acquisto delle attrezzature necessarie, mantenimento campo da calcio e impianto fotovoltaico, e della liquidazione dei contributi alle società sportive locali, nonchè alla manutenzione ordinaria del laghetto utilizzato per la pesca sportiva.						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	54.888,25	69.753,59	116.700,00	152.923,00	64.423,00	62.423,00	+31,04

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	54.888,25	69.753,59	116.700,00	152.923,00	64.423,00	62.423,00	

Missione							
07 Turismo							
Programmi							
Programma 07.01 Sviluppo e valorizzazione del turismo							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Missione							
08 Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
Programmi							
Programma 08.01 Urbanistica e assetto del territorio							
	Finalità						
	Spese relative alla Commissione edilizia comunale in base alle sedute svolte annualmente dalla stessa nonchè restituzione dei contributi di concessione interventi di arredo urbano e manutenzione straordinaria terreni reimpianto						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	43.156,46	68.965,96	132.451,77	21.800,00	18.400,00	16.400,00	-83,54

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	43.156,46	68.965,96	132.451,77	21.800,00	18.400,00	16.400,00	

Missione							
09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
Programmi							
Programma 09.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale							
	Finalità						
	Acquisto e manutenzione di parchi e giardini comunali nonchè spese relative al CRM gestito in convenzione con ASIA di Lavis a disposizione dei censiti di Roverè della Luna						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	7.698,24	20.714,52	21.149,97	7.500,00	7.000,00	7.000,00	-64,54

Programma 09.03 Rifiuti						
	Finalità					
	Gestione del servizio relativo ai rifiuti solidi urbani con i costi a carico del comune che gestisce il servizio in convenzione con ASIA di Lavis per quanto concerne la raccolta e trasporto degli stessi con il sistema della raccolta porta a porta per quanto riguarda l'umido e il residuo mentre sul territorio comunale sono dislocati i cassonetti per la raccolta differenziata di plastica vetro e cartone. Dal 2020 è stato introdotto il nuovo sistema più laborioso come procedura ma altrettanto completo e più definito introdotto dalla normativa ARERA					
Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
Impegni	Impegni	Previsioni				
11.340,21	1.773,66	6.550,00	25.000,00	3.700,00	3.700,00	+281,68

Programma 09.04 Servizio idrico integrato							
	Finalità						
	Riguarda il canone di concessione del servizio idrico integrato nonchè il versamento alla PAT del canone di depurazione in base alla tariffa annuale approvata dalla stessa Provincia. Il servizio acquedotto vero e proprio invece è gestito esternamente con concessione a terzi						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	128.866,35	130.846,03	151.700,00	137.050,00	149.550,00	144.550,00	-9,66

Programma 09.05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	3.000,00	1.000,00	0,00	0,00	-66,67

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	147.904,80	153.334,21	182.399,97	170.550,00	160.250,00	155.250,00	

Missione							
10 Trasporti e diritto alla mobilita'							
Programmi							
Programma 10.05 Viabilita' e infrastrutture stradali							
	Finalità						
	Trattasi della manutenzione segnaletica stradale, onomastica, energia elettrica illuminazione pubblica e sgombero neve nonchè la manutenzione ordinaria di strade comunali						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	495.394,19	143.452,39	563.810,30	119.000,00	69.700,00	67.000,00	-78,89

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	495.394,19	143.452,39	563.810,30	119.000,00	69.700,00	67.000,00	

Missione							
11 Soccorso civile							
Programmi							
Programma 11.01 Sistema di protezione civile							
	Finalità						
	Manutenzione ordinaria della Caserma dei Vigili del Fuoco Volontari del Comune nonchè la liquidazione agli stessi del contributo ordinario annuale e del contributo straordinario ove richiesto per l'acquisto di attrezzature						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	28.774,57	27.478,16	37.465,00	27.700,00	23.000,00	23.000,00	-26,06

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	28.774,57	27.478,16	37.465,00	27.700,00	23.000,00	23.000,00	

Missione							
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							
Programmi							
Programma 12.01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido							
	Finalità						
	Riguarda il servizio di Tagesmutter coperto per la quasi totalità dal contributo in entrata da parte della Provincia Autonoma di Trento						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	27.054,62	48.892,76	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00

Programma 12.03 Interventi per gli anziani							
	Finalità						
	Riguarda eventuali pagamenti dovuti dal Comune per il ricovero degli anziani in casa di riposo qualora nessun parente possa provvedere alla copertura della retta di ricovero o della parte scoperta della stessa dopo l'incasso della retta pensionistica						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	500,00	100,00	100,00	100,00	-80,00

Programma 12.05 Interventi per le famiglie							
	Finalità						
	Riguarda la spese per gli anziani della 3^ età e del tempo disponibile , piano giovani, attività culturali estive , e centro aggregazione giovanile						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	34.158,30	40.647,94	44.250,00	43.100,00	42.300,00	40.800,00	-2,60

Programma 12.07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	4.437,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Programma 12.09 Servizio necroscopico e cimiteriale							
	Finalità						
	Riguarda la spesa per il servizio cimiteriale comunale inumazioni esumazioni nonché la manutenzione ordinaria dello stesso cimitero						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	20.639,63	9.868,96	194.985,66	698.511,37	13.700,00	8.700,00	+258,24

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	81.852,55	103.846,66	289.735,66	791.711,37	106.100,00	99.600,00	

Missione						
14 Sviluppo economico e competitivita'						
Programmi						
Programma 14.01 Industria PMI e Artigianato						
	Finalità					
	Aiuti alle imprese					
	Obiettivi					
	Trattasi dei fondi messi a disposizione dello Stato per le attività economiche a seguito dell'emergenza sanitaria COVID 19 per i quali l'Amministrazione comunale ha approvato con appositi atti deliberativi il relativo bando di gara le modalità di ammissione e accesso ai fondi per l'anno 2021 e 2022. Si sta verificando la possibilità di predisporre entro fine anno anche il bando per il 2023 risultando cessata la forte pandemia ed emergenza sanitaria ben nota.					
Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
Impegni	Impegni	Previsioni				
	33.261,00	22.174,00	22.174,00	0,00	0,00	0,00

Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
Impegni	Impegni	Previsioni				
	33.261,00	22.174,00	22.174,00	0,00	0,00	0,00

Missione							
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
Programmi							
Programma 15.03 Sostegno all'occupazione							
	Finalità						
	Riguarda l'intervento Azione 19 3.3.D istituito dal comune di Roverè della Luna con l'ausilio della Provincia Autonoma di Trento e relativa contribuzione. Prevede l'assunzione per il periodo maggio novembre di ogni anno di persone disagiate e con difficoltà di inserimento sociale volte allo svolgimento dei piccoli lavori di manutenzione sul territorio comunale						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	63.644,19	25.886,43	34.000,00	34.000,00	0,00	0,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	63.644,19	25.886,43	34.000,00	34.000,00	0,00	0,00	

Missione							
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche							
Programmi							
Programma 17.01 Fonti energetiche							
	Finalità						
	Spesa relativa all'energia elettrica della centralina nonchè al trasferimento al Consorzio miglioramento fondiario della quota dovuta						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	8.941,72	8.333,10	19.600,00	13.800,00	12.000,00	12.000,00	-29,59

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	8.941,72	8.333,10	19.600,00	13.800,00	12.000,00	12.000,00	

Missione							
20 Fondi e accantonamenti							
Programmi							
Programma 20.01 Fondo di riserva							
	Finalità						
	Trattasi della contabilizzazione del fondo di riserva ordinario per le spese impreviste						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	1.801,60	16.060,25	10.611,05	9.711,05	+791,44

Programma 20.02 Fondo crediti di dubbia esigibilità							
	Finalità						
	Trattasi della contabilizzazione del fondo crediti di dubbia esigibilità quale partita per la salvaguardia di talune entrate che si prevede possano non essere incassate						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	13.202,95	15.485,95	15.485,95	15.485,95	+17,29

Programma 20.03 Altri fondi							
	Finalità						
	Trattasi della contabilizzazione del fondo contenzioso spese legali e rischi						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	11.500,00	5.000,00	0,00	0,00	-56,52

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	26.504,55	36.546,20	26.097,00	25.197,00	

Missione							
50 Debito pubblico							
Programmi							
Programma 50.01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	Finalità						
	Trattasi di eventuali interessi passivi su anticipazione di cassa						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	0,00

Programma 50.02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari							
	Finalità						
	Trattasi della quota capitale dei mutui per l'estinzione anticipata						
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	27.757,21	27.757,21	27.757,21	27.757,21	27.757,21	27.757,21	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	27.757,21	27.757,21	28.057,21	28.057,21	28.057,21	28.057,21	

Missione							
60 Anticipazioni finanziarie							
Programmi							
Programma 60.01 Restituzione anticipazione di tesoreria							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	350.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	+14,29

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	0,00	0,00	350.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	

Missione							
99 Servizi per conto terzi							
Programmi							
Programma 99.01 Servizi per conto terzi e Partite di giro							
	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	204.890,78	281.275,34	798.000,00	798.000,00	798.000,00	798.000,00	0,00

	Trend storico			Programmazione pluriennale			Scostamento esercizio 2024 rispetto all'esercizio 2023
	Esercizio 2021	Esercizio 2022	Esercizio 2023	Previsione 2024	Previsione 2025	Previsione 2026	
	Impegni	Impegni	Previsioni				
	204.890,78	281.275,34	798.000,00	798.000,00	798.000,00	798.000,00	

Equilibri di bilancio.

EQUILIBRI DI BILANCIO				
EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2024	COMPETENZA ANNO 2025	COMPETENZA ANNO 2026
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	508.840,40			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	39.450,00	39.450,00	39.450,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	1.619.506,41	1.478.107,21	1.477.107,21
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	1.631.199,20	1.489.800,00	1.488.800,00
<i>di cui: - fondo pluriennale vincolato</i>		39.450,00	39.450,00	39.450,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>		15.485,95	15.485,95	15.485,95
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	27.757,21	27.757,21	27.757,21
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti e per rimborso dei prestiti (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (3) (O=G+H+I-L+M)		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (2)	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	1.745.482,37	138.000,00	111.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00

S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	1.745.482,37	138.000,00	111.500,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		0,00	0,00	0,00
Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):		0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti e del rimborso prestiti (H) al netto del fondo anticipazione di liquidità	(-)	0,00	0,00	0,00
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

Vincoli di finanza pubblica.

Si conferma con la presente nota di aggiornamento quanto già indicato nel D.U.P. 2024-2026 approvato con precedente deliberazione consiliare n. 26 di data 16/10/2023.

SPESE DI INVESTIMENTO TRIENNIO 2024 – 2026

SPESE DI INVESTIMENTO 2024										
MIS/PROG/ TIT/MAC	CAP. PEG	PROG. PEG	DESCRIZIONE SPESA	IMPORTO	CAP PEG.	IMPORTO FIN	CAP PEG.	IMPORTO FIN	CAP. PEG	IMPORTO FIN
0102202	1022001	1	Acquisto attrezzature ed arredi per uffici comunali	€ 2.500,00	40000121	€ 2.500,00				
0105202	1052002	4	Manutenzione straordinaria edifici e locali di proprietà comunale	€ 10.000,00	40000121	€ 10.000,00				
0106202	1062002	4	Acquisto mezzi ed attrezzature per servizio tecnico	€ 7.500,00	40000121	€ 7.500,00				
0108202	1082005	1	Spesa PNRR M1 C1 Investimento 1.3 Misura 1.3.1 Piattaforma digitale dati comuni ottobre 2022 CUP D51F22011220006	€ 10.172,00					4E+07	€ 10.172,00
0108202	1082007	1	Spesa PNRR M1 C1 Investimento 1.4 Misura 1.4.3 Adozione App IO Comuni aprile 2022 CUP D61F22002830006	€ 5.103,00					4E+07	€ 5.103,00
0108202	1082008	1	Spesa PNRR M1 C1 Investimento 1.4 Misura 1.4.4 Estensione utilizzo piattaforme nazionali identità digitale SPID CIE Comuni aprile 2022 CUP D61F22002400006	€ 14.000,00					4E+07	€ 14.000,00
0111202	1112002	4	Spese per progettazioni, incarichi diversi e spese geologiche	€ 10.000,00	40000121	€ 10.000,00				
0401202	4012001	3	Manutenzione straordinaria scuola dell'infanzia	€ 5.000,00	40000121	€ 5.000,00				
0401202	4012003	3	Acquisto attrezzatura ed arredamento scuola dell'infanzia	€ 5.000,00	40000121	€ 5.000,00				
0401202	4022001	3	Manutenzione straordinaria scuola primaria	€ 5.000,00	40000121	€ 5.000,00				
0402202	4022003	3	Acquisto e manutenzione attrezzature ed arredi scuola primaria	€ 5.000,00	40000121	€ 5.000,00				
0402203	4022008	3	Concorso spese gestione scuola media di Mezzocorona	€ 900,00	40000121	€ 900,00				
0502202	5022001	3	Acquisto libri attrezzature ed arredi per biblioteca	€ 2.996,00	40000121	€ 2.996,00				
0502202	5022010	3	Ristrutturazione riqualificazione ex Famiglia Cooperativa da adibire a punto lettura CUP D68H22001510007	€ 736.600,00	40000142	€ 699.770,00	40000125	€ 36.830,00		
0601202	6012000	4	Progettazione preliminare nuova area sportiva c.c. Roverè della Luna	€ 15.000,00	40000121	€ 15.000,00				
0601202	6012001	4	Manutenzione straordinaria impianti sportivi	€ 7.000,00	40000121	€ 7.000,00				
0601202	6012002	4	Acquisto attrezzature e arredi per impianti sportivi	€ 18.000,00			40000123	€ 18.000,00		
0601202	6012005	1	Contributo straordinario sistemazione campo sportivo c.c. Roverè della Luna	€ 60.000,00			40000123	€ 60.000,00		
0801202	8012001	4	Manut.ne straordinaria e reimpianto terreni agricoli di proprietà comunale	€ 10.000,00	40000121	€ 10.000,00				
0801205	8012002	4	Restituzione contributi di concessione	€ 1.000,00	40000121	€ 1.000,00				
0801205	8012006	4	Sistemazione struttura loc. Pianizza	€ 2.000,00	40000121	€ 1.500,00	40000123	€ 500,00		
0801202	8012010	4	Spesa interventi diversi arredo urbano	€ 6.500,00			40000123	€ 6.500,00		
0903202	9032001	4	Sistemazione e interrimento isole ecologiche c.c. Roverè della Luna	€ 21.400,00	40000010	€ 13.350,68			40000125	€ 8.049,32
0904202	9042001	4	Manutenzione straordinaria acquedotto comunale	€ 3.000,00			40000123	€ 3.000,00		
1005202	1	4	Lavori di rifacimento della segnaletica stradale	€ 3.000,00			40000123	€ 3.000,00		
1005202	3	4	Manutenzione straordinaria strade comunali	€ 16.000,00			40000123	€ 16.000,00		
1005202	#####	4	Lavori di manutenzione straordinaria impianto illuminazione pubblica	€ 5.000,00			40000123	€ 5.000,00		
1005202	#####	4	Spesa PNRR M2 C4 Investimento 2.2 interventi efficientamento energetico Comuni L. 160/2019 art. 1 comma 29 CUP D61D23000090006	€ 50.000,00					4E+07	€ 50.000,00
1101200	#####	1	Contributo acquisto attrezzature, automezzi, ecc. in dotazione ai VVF	€ 10.000,00			40000123	€ 10.000,00		
1209202	#####	2	Manutenzione straordinaria cimitero comunale	€ 3.227,40			40000123	€ 3.227,40		
1209202	#####	2	Esumazioni straordinarie campi VI e VIII cimitero di Roverè della Luna	€ 152.480,00	40000131	€ 152.480,00				
1209202	#####	2	Riqualificazione area antistante cimitero parzialmente destinata a parco c.c. Roverè della Luna CUP D66J22000070006	€ 537.103,97	40000140	€ 456.538,37	40000123	€ 80.565,60		
1701202	#####	4	Manutenzione straordinaria centralina	€ 5.000,00					4E+07	€ 5.000,00
TOTALE USCITE				€ 1.745.482,37		€ 1.410.535,05		€ 242.623,00		€ 92.324,32

€ 1.745.482,37

		disponibile	utilizzato	LEGENDA
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00 €	-	1 SERVIZI GENERALI
40000006	CONTRIB PNRR M1 C1 MISURA 1.3.1 PIATTAFORMA DIGITALE DATI CUP D51F22011220006	10.172,00 €	10.172,00	2 SERVIZI DEMOGRAFICI
40000009	CONTRIB PNRR M1 C1 MISURA 1.4.3. ADOZIONE APP IO CUP D61F22002830006	5.103,00 €	5.103,00	3 SERVIZI ALLA PERSONA
40000010	CONTRIBUTO B.I.M.ADIGE E FINANZIAMENTO INTERVENTI ARREDO URBANO E RIPRISTINI 2021	13.350,68 €	13.350,68	4 SERVIZI TECNICI
40000011	CONTRIB PNRR M1 C1 MISURA 1.4.4. ESTENSIONE UTILIZZO SPID CIE CUP D61F22002400006	14.000,00 €	14.000,00	
40000121	BUDGET INTEGRATIVO EX FIN 2023	88.396,00 €	88.396,00	
40000123	BUDGET EX FIN 2021-2025 E SS.MM.	205.793,00 €	205.793,00	
40000125	BUDGET EX FIN 2016 E SS.MM.	44.879,32 €	44.879,32	
40000131	CANONI AGGIUNTIVI DERIVAZIONI ACQUE 2021-2022	152.480,00 €	152.480,00	
40000134	CONTRIBUTO PNRR M2 C4 INVESTIMENTO 2.2 INTERVENTI EFFIC.MENTO ENERGETICO	50.000,00 €	50.000,00	
40000140	CONTRIBUTO P.A.T. RIQUALIFICAZIONE AREA CIMITERO PARZIALMENTE DESTINATA A PARCO	456.538,37 €	456.538,37	
40000142	CONTRIBUTO P.A.T. RISTRUTTURAZ. RIQUALIFICAZ. EX FAM COOP DA ADIBIRE A PUNTO LETTUR/	699.770,00 €	699.770,00	
40000150	ONERI CONCESSIONI EDILIZIE	5.000,00 €	5.000,00	
TOTALE ENTRATE		1.745.482,37	€ 1.745.482,37	

SPESE DI INVESTIMENTO 2025

MIS/PROG/ TIT/MAC	CAP. PEG	PROG. PEG	DESCRIZIONE SPESA	IMPORTO	CAP PEG.	IMPORTO FN BUDGET 2021 - 2025 E SS.MM.
0102202	1022001	1	Acquisto attrezzature ed arredi per uffici comunali	€ 10.000,00	40000123	€ 10.000,00
0105202	1052002	4	Manutenzione straordinaria edifici e locali di proprietà comunale	€ 20.000,00	40000123	€ 20.000,00
0106202	1062002	4	Acquisto mezzi ed attrezzature per servizio tecnico	€ 5.000,00	40000123	€ 5.000,00
0111202	1112002	4	Spese per progettazioni, incarichi diversi e spese geologiche	€ 10.000,00	40000123	€ 10.000,00
0401202	4012001	3	Manutenzione straordinaria scuola dell'infanzia	€ 3.000,00	40000123	€ 3.000,00
0401202	4012003	3	Acquisto attrezzatura ed arredamento scuola dell'infanzia	€ 3.000,00	40000123	€ 3.000,00
0401202	4022001	3	Manutenzione straordinaria scuola primaria	€ 3.000,00	40000123	€ 3.000,00
0402202	4022003	3	Acquisto e manutenzione attrezzature ed arredi scuola primaria	€ 3.000,00	40000123	€ 3.000,00
0402203	4022008	3	Concorso spese gestione scuola media di Mezzocorona	€ 900,00	40000123	€ 900,00
0502202	5022001	3	Acquisto libri attrezzature ed arredi per biblioteca	€ 1.500,00	40000123	€ 1.500,00
0601202	6012001	4	Manutenzione straordinaria impianti sportivi	€ 10.000,00	40000123	€ 10.000,00
0801202	8012001	4	Manut.ne straordinaria e reimpianto terreni agricoli di proprietà comunale	€ 5.100,00	40000123	€ 5.100,00
0801205	8012002	4	Restituzione contributi di concessione	€ 1.000,00	40000123	€ 1.000,00
0801205	8012006	4	Sistemazione struttura loc. Pianizza	€ 5.000,00	40000123	€ 5.000,00
0801202	8012010	4	Spesa interventi diversi arredo urbano	€ 5.000,00	40000123	€ 5.000,00
0904202	9042001	4	Manutenzione straordinaria acquedotto comunale	€ 15.000,00	40000123	€ 15.000,00
1005202	10052001	4	Lavori di rifacimento della segnaletica stradale	€ 2.500,00	40000123	€ 2.500,00
1005202	10052003	4	Manutenzione straordinaria strade comunali	€ 15.000,00	40000123	€ 15.000,00
1005202	10052006	4	Lavori di manutenzione straordinaria impianto illuminazione pubblica	€ 4.000,00	40000123	€ 4.000,00
1101200	11012005	4	Contributo acquisto attrezzature, automezzi, ecc. in dotazione ai VVFF	€ 5.000,00	40000123	€ 5.000,00
1209202	12092002	2	Manutenzione straordinaria cimitero comunale	€ 8.000,00	40000123	€ 8.000,00
1701202	17011009	4	Manutenzione straordinaria centralina	€ 3.000,00	40000123	€ 3.000,00
			TOTALE USCITE	€ 138.000,00		€ 138.000,00

disponibile

138.249,54

utilizzato

40000137

BUDGET EX FIN 2022 E SS.MM.

€ 138.000,00

TOTALE ENTRATE

138.000,00

SPESE DI INVESTIMENTO 2026

MIS/PROG/ TIT/MAC	CAP. PEG	PROG. PEG	DESCRIZIONE SPESA	IMPORTO	CAP PEG.	IMPORTO FIN BUDGET 2021 E SS.MM.
0102202	1022001	1	Acquisto attrezzature ed arredi per uffici comunali	€ 4.000,00	40000132	€ 4.000,00
0105202	1052002	4	Manutenzione straordinaria edifici e locali di proprietà comunale	€ 10.000,00	40000132	€ 10.000,00
0106202	1062002	4	Acquisto mezzi ed attrezzature per servizio tecnico	€ 3.000,00	40000132	€ 3.000,00
0111202	1112002	4	Spese per progettazioni, incarichi diversi e spese geologiche	€ 15.000,00	40000132	€ 15.000,00
0401202	4012001	3	Manutenzione straordinaria scuola dell'Infanzia	€ 3.500,00	40000132	€ 3.500,00
0401202	4012003	3	Acquisto attrezzatura ed arredamento scuola dell'Infanzia	€ 4.000,00	40000132	€ 4.000,00
0401202	4022001	3	Manutenzione straordinaria scuola primaria	€ 4.000,00	40000132	€ 4.000,00
0402202	4022003	3	Acquisto e manutenzione attrezzature ed arredi scuola primaria	€ 4.000,00	40000132	€ 4.000,00
0402203	4022008	3	Concorso spese gestione scuola media di Mezzocorona	€ 900,00	40000132	€ 900,00
0502202	5022001	3	Acquisto libri attrezzature ed arredi per biblioteca	€ 3.000,00	40000132	€ 3.000,00
0601202	6012001	4	Manutenzione straordinaria impianti sportivi	€ 7.000,00	40000132	€ 7.000,00
0801202	8012001	4	Manut.ne straordinaria e reimpianto terreni agricoli di proprietà comunale	€ 5.100,00	40000132	€ 5.100,00
0801205	8012002	4	Restituzione contributi di concessione	€ 1.000,00	40000132	€ 1.000,00
0801205	8012006	4	Sistemazione struttura loc. Pianizza	€ 3.000,00	40000132	€ 3.000,00
0801202	8012010	4	Spesa interventi diversi arredo urbano	€ 5.000,00	40000132	€ 5.000,00
0904202	9042001	4	Manutenzione straordinaria acquedotto comunale	€ 10.000,00	40000132	€ 10.000,00
1005202	10052001	4	Lavori di rifacimento della segnaletica stradale	€ 2.500,00	40000132	€ 2.500,00
1005202	10052003	4	Manutenzione straordinaria strade comunali	€ 11.500,00	40000132	€ 11.500,00
1005202	10052006	4	Lavori di manutenzione straordinaria impianto illuminazione pubblica	€ 4.000,00	40000132	€ 4.000,00
1101200	11012005	4	Contributo acquisto attrezzature, automezzi, ecc. in dotazione ai VVFF	€ 5.000,00	40000132	€ 5.000,00
1209202	12092002	2	Manutenzione straordinaria cimitero comunale	€ 3.000,00	40000132	€ 3.000,00
1701202	17011009	4	Manutenzione straordinaria centralina	€ 3.000,00	40000132	€ 3.000,00
TOTALE USCITE				€ 111.500,00		€ 111.500,00

disponibile

111.958,00

utilizzato

111.500,00

111.500,00

40000132

BUDGET EX FIN 2021 E SS.MM.

TOTALE ENTRATE

Programma triennale Opere Pubbliche
Aggiornamento D.U.P. 2024 - 2026

In questa sezione della nota di aggiornamento del D.U.P. vanno evidenziate le due opere di notevole impatto sul Bilancio comunale relative a:

- 1) Lavori di ristrutturazione riqualificazione ex Famiglia Cooperativa da adibire a punto di lettura per l'importo di euro 736.600,00 dei quali euro 699.770,00 coperti da contributo provinciale. Con deliberazione della Giunta comunale n. 137 di data 21/11/2023 è stata affidata la progettazione
- 2) Lavori di riqualificazione area antistante al cimitero parzialmente destinata a parco c.c. Roverè della Luna per l'importo di euro 537.103,97 dei quali euro 456.538,37 coperti da contributo provinciale.

Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma della Giunta comunale e del Sindaco nel prossimo triennio 2024-2026				
	Oggetto dei lavori (opere e investimenti)	Importo	Disponibilità finanziaria	Stato di attuazione
1	Lavori di sistemazione di Via Trento	196.062,66	196.062,66	IN CORSO
2	Lavori sistemazione piazza Spagna c.c. Roverè della Luna	87.752,22	87.752,22	IN CONCLUSIONE
3	Sistemazione parchi giochi c.c. Roverè della Luna	108.297,00	108.297,00	IN CONCLUSIONE
4	Riqualificazione area antistante cimitero parzialmente destinata a parco	537.107,97	456.538,37 Contributo PAT 80.565,60 Fondi propri	A PROGETTAZIONE
5	Ristrutturazione Biblioteca comunale	736.600,00	699.770,00 Contributo PAT 36.830,00 Fondi propri	AFFIDATO PROGETTO con D.G. 137/2023
6	Realizzazione marciapiede zona artigianale	364.000,00	Contributo comunità di Valle e fondi propri	A PROGETTAZIONE
7	Esumazioni straordinarie cimitero campi VII e VIII	152.480,00	Canoni aggiuntivi	A PROGETTAZIONE
8	Lavori di risanamento conservativo cimitero c.c. Roverè della Luna	211.500,00		
9	Sistemazione Rio Molini e sentieristica	200.000,00		
10	Esumazioni straordinarie secondo intervento Riordino campi IX e X	150.000,00		
11	Creazione area per feste ed eventi	200.000,00		
12	Collegamenti con piste ciclabili	150.000,00		
13	Realizzazione polo sportivo	3.000.000,00		
14	Sistemazione e arredo piazze	600.000,00		
15	Restauro ex Maso Thun	1.000.000,00		
16	Restauro capitelli	50.000,00		

Quadro dei lavori e degli interventi necessari sulla base del programma del Sindaco opere di primaria importanza e fattibilità (piano resilienza)

	Oggetto dei lavori (opere e investimenti)	Importo complessivo di spesa dell'opera	Eventuale disponibilità finanziaria	Stato di attuazione
1	Nuovo Polo Scolastico 0-11 anni	8.450.000,00	0,00	No contribuzione piano resilienza 2022 (*)
2	Ristrutturazione edificio sede comunale	600.000,00	0,00	Presentata domanda contribuzione L. 30.12.2018 n. 145 art. 1 comma 139

(*) Giunta provinciale deliberazione avente per oggetto: "Legge provinciale Legge provinciale 27 dicembre 2021, n. 21 "Legge collegata alla manovra di bilancio provinciale 2022"- articolo 3, approvazione di una programmazione ricognitiva pertinente alla Missione 2 – Rivoluzione verde e transizione ecologica, Componente 3 – Efficienza energetica e riqualificazione degli edifici, Investimento 1.1 – Costruzione di nuove scuole mediante sostituzione di edifici del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza