

COMUNE DI PREVALLE

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2024-2026

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	9
1. Obiettivi individuati dal Governo	9
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	13
Popolazione	13
Territorio	13
Strutture operative	14
Economia insediata	15
3. Parametri economici	16
SeS – Analisi delle condizioni interne	18
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	18
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	18
2. Indirizzi generali di natura strategica	20
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	20
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	21
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	21
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	23
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	25
f. La gestione del patrimonio	26
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	27
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	27
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	27
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	31
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	37
5. Gli obiettivi strategici	38
Missioni	38
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	38
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	40
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	41
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	43
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	45
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	47
MISSIONE 07 – TURISMO.	48
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	49
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	50
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	52
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	53

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	53
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	57
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	58
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	60
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	61
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	61
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	62
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	63
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	63
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	64
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	66
SEZIONE OPERATIVA (SeO) _____	68
SeO – Introduzione _____	68
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	76
Analisi delle risorse _____	76
Analisi della spesa _____	82
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	83
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	84
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	84
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	86
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	88
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	89
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	90
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	90
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	91
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	92
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	93
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	94
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	96
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	96
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	97
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	97
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	98
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	98
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	98
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	98
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	100
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	100
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	101
SeO - Riepilogo Parte seconda _____	102
Risorse umane disponibili _____	102
Piano delle opere pubbliche _____	105
Piano delle alienazioni _____	107

PREMESSA

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

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario l'attività politico/amministrativa dell'ente.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la Relazione Previsionale e Programmatica.

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Lo schema di DUP approvato dalla Giunta Comunale entro la data prevista dalla normativa finanziaria (termine ordinario del 31/07 contenuto nel TUEL), contiene una programmazione finanziaria di massima del Bilancio dell'ente, insieme alle linee di indirizzo per le opere pubbliche e per il fabbisogno di spesa per il personale. In seguito questo documento sarà puntualmente aggiornato e costituirà l'atto di programmazione propedeutico alla formulazione del Bilancio di Previsione definitivo, che sarà in seguito approvato dal Consiglio Comunale e del Piano Integrato di Organizzazione ed Attività (PIAO).

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 30/07/2019, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

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

- analisi delle condizioni esterne: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il

territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;

- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

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

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

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

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

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

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2024-2026, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2024-2026 e l'elenco annuale 2024;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

Il giorno 25 settembre 2022 si sono tenute le elezioni politiche. Il risultato delle consultazioni elettorali è stato netto: ha vinto la coalizione di centro – destra, con primo partito, per numero di voti, Fratelli d'Italia. Il presidente S. Mattarella ha incaricato la Sig.ra Giorgia Meloni (prima donna nella storia d'Italia) di formare il nuovo Governo. Attualmente il ruolo di Presidente del Consiglio dei Ministri è ricoperto dalla Sig.ra G. Meloni (Fratelli d'Italia) ed il Ministro dell'Economia e delle Finanze è il Deputato Giancarlo Giorgetti (Lega).

Gli obiettivi politici indicati dal Presidente della Repubblica S. Mattarella, restano quelli di una prudente gestione del delicato momento storico che tutto il mondo sta attraversando: mantenere vivo il contrasto all'epidemia da Corona – virus, la difesa delle classi più deboli ed esposte alla crisi pandemica, misure di contrasto alla crisi economica ed occupazionale interna causata dalla guerra dovuta all'invasione, da parte della Russia, dell'Ucraina, che ha portato ad un repentino innalzamento dei costi dell'energia, con conseguente brusco innalzamento generalizzato dei prezzi (l'indice armonizzato dei prezzi al consumo registra un aumento pari all'8,1% su base annua). A peggiorare le condizioni economiche mondiali, è intervenuta anche la crisi medio – orientale, causata dagli attentati avvenuti in Israele nel mese di ottobre e la conseguente reazione Israeliana, con intensi bombardamenti sui territori occupati della striscia di Gaza. Queste forti tensioni rischiano di sfociare in un conflitto militare locale nei territori arabi, con imprevedibili conseguenze a livello mondiale.

Contestualmente si auspica l'attuazione di misure di ripresa dell'economia nazionale. Proprio in questo settore, grandi aspettative sono riposte nel cosiddetto "Recovery Plan", ossia il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza finanziato da fondi europei (Next Generation EU), che dovrebbe garantire una forte ripresa economica nei prossimi anni.

Attualmente la situazione si presenta molto incerta, nonostante l'andamento della crescita del PIL nazionale nel 2022 abbia mostrato ancora un segno positivo. Il consolidamento di questa ripresa dipenderà dalla capacità di gestire la crisi dovuta alla guerra tra Russia e Ucraina. L'auspicata cessazione di questo conflitto (con la sospensione delle sanzioni economiche alla Russia) potrebbe determinare una stabilizzazione dei prezzi ed un miglioramento delle condizioni economiche nei mesi futuri.

Per quanto riguarda la situazione economica esterna, nazionale ed internazionale, si riporta un

estratto del Bollettino n. 3 – 2023 redatto dalla Banca d'Italia nel mese di luglio:

“Bollettino n. 3 della Banca d'Italia” – luglio 2023

“La ripresa dell'economia globale si attenua

L'attività economica mondiale è frenata dall'alta inflazione e da condizioni di finanziamento restrittive. Negli Stati Uniti il prodotto decelera e in Cina il recupero dell'attività sta perdendo nuovamente slancio, dopo avere beneficiato della rimozione delle politiche di contenimento della pandemia. Nonostante la vivace dinamica dei servizi nelle principali economie, l'attività risente dell'indebolimento del ciclo manifatturiero, che contribuisce a ridurre le prospettive di crescita del commercio internazionale e le quotazioni delle materie prime e dei prodotti energetici. Al minore contributo della componente energetica corrisponde il calo dell'inflazione al consumo nei maggiori paesi industriali, ad eccezione del Giappone. L'inflazione di fondo stenta però ancora a scendere.

Continua la restrizione monetaria nelle principali economie avanzate

Dopo un rialzo in maggio, la Federal Reserve ha mantenuto fermi i tassi di interesse di riferimento in giugno, pur segnalando la possibilità di aumentarli nei prossimi mesi. La Bank of England ha accentuato l'azione restrittiva, con un incremento dei tassi di 50 punti base in giugno. Dopo le turbolenze connesse con gli episodi di crisi bancaria negli Stati Uniti e in Svizzera, le condizioni nei mercati finanziari internazionali si sono normalizzate.

Nell'area dell'euro continua la fase di debolezza ciclica e l'inflazione scende

Nel primo trimestre di quest'anno nell'area dell'euro il prodotto è lievemente diminuito per il secondo trimestre consecutivo e, secondo nostre stime, ha ristagnato in primavera. All'ulteriore flessione dell'attività manifatturiera si è contrapposta l'espansione nei servizi. È proseguita la crescita dell'occupazione e si è intensificata la dinamica salariale. L'inflazione al consumo è ancora scesa, ma quella di fondo resta elevata. Nelle proiezioni degli esperti dell'Eurosistema l'inflazione al consumo si collocherebbe al 5,4 per cento nel 2023, per poi scendere progressivamente fino al 2,2 nel 2025.

La BCE ha nuovamente alzato i tassi ufficiali

Tra maggio e giugno il Consiglio direttivo della Banca centrale europea ha complessivamente aumentato di 50 punti base i tassi di interesse di riferimento. Le decisioni sui tassi seguiranno a essere prese, volta per volta, tenendo conto dei dati che si renderanno via via disponibili, in modo da conseguire un ritorno tempestivo dell'inflazione all'obiettivo di medio termine del 2 per cento. Il Consiglio ha inoltre confermato la fine, a partire dal mese di luglio, dei reinvestimenti nell'ambito del programma di acquisto di attività finanziarie, nonché il pieno reinvestimento, con flessibilità, del capitale rimborsato sui titoli in scadenza nell'ambito del programma di acquisto per l'emergenza pandemica, almeno sino alla fine del 2024. Nell'area dell'euro i rendimenti sui titoli pubblici decennali sono lievemente saliti, mentre l'andamento dei differenziali con il corrispondente titolo tedesco è stato eterogeneo tra paesi: per l'Italia è diminuito.

In Italia la crescita del PIL si sarebbe interrotta in primavera

Dopo il rimbalzo del primo trimestre, secondo nostre stime il prodotto è rimasto pressoché invariato in primavera, soprattutto a causa della contrazione dell'attività manifatturiera, su cui grava l'indebolimento del ciclo industriale a livello globale. L'espansione dei consumi delle famiglie è

proseguita a ritmi più contenuti. Gli investimenti sono frenati dall'irrigidimento delle condizioni di finanziamento e da prospettive di domanda meno favorevoli.

Migliora il saldo di conto corrente, che beneficia dell'andamento del costo dei beni energetici

Dall'inizio dell'anno le esportazioni in volume sono diminuite, riflettendo la debolezza del commercio mondiale. Il saldo di conto corrente è tuttavia migliorato, anche grazie all'andamento delle importazioni energetiche, che beneficiano della riduzione delle quotazioni internazionali; il deficit energetico si ridurrebbe nel complesso del 2023. Gli investitori esteri hanno manifestato forte interesse per i titoli di portafoglio italiani. Il saldo passivo della Banca d'Italia sul sistema dei pagamenti europeo TARGET2 si è ridotto. La posizione netta sull'estero si mantiene creditoria.

L'occupazione continua a crescere, la dinamica salariale si rafforza e aumentano lievemente i margini di profitto

È proseguita l'espansione del numero di occupati, che ha superato i valori pre-pandemici. Il tasso di partecipazione continua a salire; quello di disoccupazione è diminuito, collocandosi sotto l'8 per cento. La crescita delle retribuzioni, intensificatasi per effetto del pagamento di consistenti arretrati dovuti ai ritardi nei rinnovi nel comparto pubblico, si rafforzerebbe nella restante parte dell'anno, pur rimanendo inferiore al rialzo dei prezzi. In alcuni comparti dell'industria la dinamica salariale sarà sostenuta anche dall'adeguamento all'inflazione previsto dalle clausole di indicizzazione. I margini di profitto sono in leggero aumento, seppure con marcate differenze tra settori: nella manifattura si sono riportati sui valori precedenti la crisi sanitaria, mentre nelle costruzioni e nei servizi risultano ancora inferiori.

Prosegue il calo dell'inflazione al consumo

In primavera l'inflazione al consumo è ulteriormente scesa, grazie alla decisa diminuzione della componente energetica, pur mantenendosi su livelli elevati. Si sono registrati i primi cali dell'inflazione relativa ai beni alimentari e a quelli industriali non energetici, che iniziano a incorporare la forte riduzione dei prezzi degli input energetici. A giugno anche i prezzi dei servizi hanno mostrato alcuni segnali di frenata. Famiglie e imprese si attendono un ulteriore allentamento delle pressioni inflazionistiche.

I prestiti bancari si riducono e aumenta il costo del credito

Tra febbraio e maggio sono ancora diminuiti i prestiti al settore privato non finanziario; vi hanno contribuito il rialzo del costo del credito, le minori necessità di finanziamento per investimenti e il progressivo inasprirsi delle condizioni di offerta. Queste ultime risentono della più elevata percezione del rischio e della minore tolleranza verso lo stesso da parte degli intermediari. Il tasso di deterioramento del credito è rimasto contenuto, mentre è aumentata l'incidenza del flusso di prestiti che presentano ritardi nei pagamenti.

Il PIL rallenterebbe nel triennio 2023-25; l'inflazione, ancora elevata quest'anno, scenderebbe marcatamente nel biennio successivo

Nell'aggiornamento dello scenario di base per il triennio, la crescita del prodotto si colloca all'1,3 per cento quest'anno, allo 0,9 nel 2024 e all'1,0 nel 2025. Nei prossimi trimestri la ripresa risentirebbe dell'irrigidimento delle condizioni di finanziamento e della debolezza del commercio internazionale. Gli investimenti rallenterebbero, solo in parte sostenuti dall'attuazione dei progetti previsti dal Piano nazionale di ripresa e resilienza. L'inflazione si porterebbe al 6,0 per cento nella

media di quest'anno e scenderebbe al 2,3 nel 2024 e al 2,0 nel 2025, riflettendo gli effetti diretti e indiretti del calo dei prezzi delle materie prime energetiche. L'inflazione di fondo, attesa al 4,5 per cento nella media dell'anno in corso, raggiungerebbe il 2,0 per cento alla fine del triennio di previsione.

Le proiezioni sono circondate da un'incertezza elevata, con rischi al ribasso per la crescita

Il quadro macroeconomico continua a essere caratterizzato da forte incertezza. I rischi per la crescita sono orientati al ribasso e legati in particolare all'evoluzione del conflitto in Ucraina e alla possibilità di un irrigidimento delle condizioni di finanziamento maggiore di quanto atteso. I rischi per l'inflazione sono invece bilanciati e includono, al rialzo, una trasmissione incompleta della recente discesa dei prezzi dei beni energetici e, al ribasso, un deterioramento più marcato e duraturo della domanda aggregata; rimangono contenuti i rischi di una spirale salari-prezzi.”

2. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI PREVALLE.

Popolazione legale al censimento	n.	6815
Popolazione residente al 31/12/2022		6865
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		6892
di cui:		
maschi		3448
femmine		3417
Nuclei familiari		2754
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2022	n.	6888
Nati nell'anno		46
Deceduti nell'anno		64
Saldo naturale		-18
Iscritti in anagrafe		360
Cancellati nell'anno		365
Saldo migratorio		-5
Popolazione al 31/12/2022		6865
In età prescolare (0/6 anni)	n.	376
In età scuola obbligo (7/14 anni)		634
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		1178
In età adulta (30/65 anni)		3443
In età senile (66 anni e oltre)		1234
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2018	6,70
	2019	8,55
	2020	7,44
	2021	7,48
	2022	10,35
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2018	9,32
	2019	8,56
	2020	9,99
	2021	6,47
	2022	5,75

Territorio

Superficie in Kmq		9,86	
RISORSE IDRICHE			
* Fiumi e torrenti		1	
STRADE			
* Statali	Km.	4,00	
* Regionali	Km.	0,00	
* Provinciali	Km.	5,00	
* Comunali	Km.	51,00	
* Autostrade	Km.	0,00	
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	del. C.C. 03 del 31/01/2019	
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)			
Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>			
P.E.E.P.	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE	
P.I.P.	mq. 0,00	mq. 0,00	
	mq. 0,00	mq. 0,00	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2023		Programmazione pluriennale		
				2024	2025	2026
Asili nido	n. 1	posti n.	34	34	34	34
Scuole materne	n. 2	posti n.	171	171	171	171
Scuole elementari	n. 1	posti n.	350	350	350	350
Scuole medie	n. 1	posti n.	215	215	215	215
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n.		n.	n.	n.
Rete fognaria in Km.						
bianca			0	0	0	0
nera			24	24	24	24
mista			0	0	0	0

Esistenza depuratore	Si				Si				Si				Si			
Rete acquedotto in km.	37				37				37				37			
Attuazione serv. idrico integr.	Si				Si				Si				Si			
Aree verdi, parchi e giardini	n. 25 hq. 8,20				n.25 hq. 8,20				n. 25 hq. 8,20				n. 25 hq. 8,20			
Punti luce illuminazione pubb. n.	1150				1160				1160				1160			
Rete gas in km.	18				18				18				18			
Raccolta rifiuti in quintali	27.000				27.000				27.000				27.000			
Raccolta differenziata	Si				Si				Si				Si			
Mezzi operativi n.	5				5				5				5			
Veicoli n.	6				6				6				6			
Centro elaborazione dati			No				No				No				No	
Personal computer n.	29				29				29				29			
Altro																

Note:

Economia insediata

Il tessuto economico è composto soprattutto da aziende manifatturiere di carattere industriale ed artigianale, di medie e piccole dimensioni. Molto sviluppato è il settore dei servizi, mentre il settore del commercio e dei pubblici esercizi risulta meno diffuso.

Il settore agricolo, nonostante abbia visto nel corso dell'ultimo decennio una forte riduzione, resta ben radicato sul territorio. Vi è ancora una discreta presenza di aziende agricole (alla fine del 2014 erano presenti n. 15 aziende agricole) operanti a Prevalle, sia nel settore della coltivazione di cereali, frumento, ortaggi, vigneti, sia nel settore dell'allevamento di suini, bovini, ovini, caprini, equini ed avicoli.

Il settore edilizio ha subito a decorrere dall'anno 2009 una brusca frenata. A decorrere dal 2020 ha mostrato segni di ripresa, consolidati nel corso dell'anno 2022, anche grazie alle misure di sostegno all'economia approvate dal Governo ("bonus 110", "bonus facciate", "bonus energetico") che hanno dato forte impulso al settore. Nel triennio 2024/25/26 si prevede un rallentamento di questo settore, causato anche dal ridimensionamento degli effetti del "bonus 110".

3. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	(Entrate tributarie + extratributarie) / entrate correnti 93,51
Autonomia tributaria/impositiva	Entrate tributarie/entrate correnti 69,26
Dipendenza erariale	Trasferimenti correnti dallo Stato/entrate correnti 6,49
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	Entrate tributarie/(entrate tributarie + extratributarie) 74,07
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	Entrate extratributarie/(entrate tributarie + extratributarie) 25,93
Pressione delle entrate proprie pro-capite	(Entrate tributarie + extratributarie)/popolazione 481,45
Pressione tributaria pro capite	Entrate tributarie/popolazione 353,41
Pressione finanziaria	(Entrate tributarie +trasferimenti correnti)/popolazione 386,51
Rigidità strutturale	(Spese personale +rimborso prestiti)/entrate correnti 24,39
Rigidità per costo del personale	Spese del personale/entrate correnti 22,61
Rigidità per indebitamento	Spese per rimborso prestiti/entrate correnti 1,77
Rigidità strutturale pro-capite	(Spese personale +rimborso prestiti)/popolazione 125,55
Costo del personale pro-capite	Spese del personale/popolazione 116,42
Indebitamento pro-capite	Indebitamento complessivo/popolazione 120,09
Incidenza del personale sulla spesa corrente	Spesa personale/spese correnti 21,09
Costo medio del personale	Spesa personale/dipendenti 36.449,23
Propensione all'investimento	Investimenti/spese correnti 15,59
Investimenti pro-capite	Investimenti/popolazione 82,87
Abitanti per dipendente	Popolazione/dipendenti 313,09
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi/totale accertamenti competenza 24,17
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi/totale impegni competenza 37,12

Velocità riscossione entrate proprie	(Riscossioni entrate tributarie + extratributarie)/(accertamenti entrate tributarie + extratributarie 82,81
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente 78,84
Percentuale indebitamento	Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni/entrate correnti penultimo rendiconto 0,65

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Servizio Idrico	Esternalizzato da 01.04.18	Acque Bresciane srl
2	Servizio Depurazione e Fognatura	Esternalizzato	A2A spa
3	Gest. Ciclo rifiuti / racc. differenziata	Affidamento "in house providing"	Garda Uno spa
4	Serv. di Illuminaz Pubblica	Contratto EPC (Energy Performance Contracting)	Prevalle Energie srl
5	Gestione Tributi Locali	In economia	
6	Serv Pubbliche affissioni e pubblicità	Affidato in concessione	ICA Tributi srl
7	Servizio asfaltatura strade comunali	Appalto	Varie ditte
8	Servizio Igiene Urbana	Dal 01/01/2022 istituzione della TARIP ed affidamento della gestione a società partecipata (affidamento "in house providing")	Garda Uno spa

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2023	Programmazione pluriennale		
		2024	2025	2026
Consorzi	n. 1	1	1	1
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 2	2	2	2
Concessioni		1	1	1
Altro				

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

	Denominazione	Tipologia	% di parte-cipaz	Capitale sociale al 31/12/2022	Note
1	IDROELETTRICA MCL srl	Consorzio	0,59		
2	SECOVAL srl	Società di capitali	3,39		
3	Garda Uno spa	Società di capitali	0,10		

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2020	Risultati di bilancio 2021	Risultati di bilancio 2022
IDROELETTRICA MCL srl	www.idroelettrica.mcl.it	0,59	Settore Energetico	UTILE	UTILE	UTILE
SECOVAL srl	www.secoval.it	3,39	Servizi per Enti Locali	UTILE	UTILE	UTILE
Garda Uno spa	www.gardauno.it	0,10	Servizi ambientali e settore energetico green	UTILE	UTILE	UTILE

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. *Investimenti e realizzazione di opere pubbliche*

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Le entrate in c/capitale sono difficilmente programmabili, in quanto derivanti dagli andamenti economici congiunturali (ad esempio gli oneri di urbanizzazione ed anche le entrate da alienazioni sono strettamente legati all'andamento del settore edilizio), oppure dalla disponibilità di contributi da enti sovracomunali.

Obiettivo primario dell'Amministrazione Comunale è limitare al minimo la pressione tributaria locale, specialmente in un momento storico delicato come questo, in prima istanza evitando l'introduzione dell'Addizionale Comunale all'IRPEF sino a quando non assolutamente indispensabile. Pertanto, tutte le entrate disponibili in fase di previsione del Bilancio, sono destinate maggiormente alle spese correnti, difficilmente comprimibili, mentre In corso d'anno si valuteranno i finanziamenti ottenuti e l'entità dell'Avanzo di Amministrazione, che saranno impiegati, ove possibile, nella realizzazione di nuovi investimenti da inserire nella programmazione finanziaria con opportune variazioni di Bilancio. Anche il ricorso al debito rappresenta un'opportunità di finanziamento delle opere pubbliche, che sarà valutato nel corso del triennio, considerato il bassissimo tasso di indebitamento dell'ente.

Principali investimenti programmati per il triennio 2024-2026

Opera Pubblica	2024	2025	2026
PASSERELLA CICLOPEDONALE SUL CHIESE	250.000,00		
INTERVENTI DI MANUT. STRAORDINARIA AL PATRIMONIO DISPONIBILE	15.000,00	15.000,00	15.000,00
INTERVENTI SULLA VIABILITA'	98.077,00		
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA PRIMARIA	50.000,00		

MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE MATERNE		20.000,00	20.000,00
ASFALTATURE STRADALI	100.000,00	50.000,00	50.000,00
MANUTENZIONI STRADE COMUNALI		10.000,00	10.000,00
STUDIO PRELIMINARE PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA SECONDARIA	70.000,00		
RIQUALIFICAZIONE PALESTRA SCUOLA SECONDARIA		10.000,00	10.000,00
Totale	583.077,00	105.000,00	105.000,00

b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

- Lavori di riqualificazione urbana di via Volta, con realizzazione di parcheggi e percorsi pedonali protetti;
- Lavori di adeguamento dell'impianto elettrico dei cimiteri S.Zenone e S.Michele, lavori in esecuzione
- Lavori di realizzazione di un punto ristoro presso la pista ciclabile Brescia-Salò: in fase di esecuzione

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Con la Legge n. 160/2019 (Legge di Bilancio per l'esercizio 2020), il Governo ha accorpato la componente TASI della Imposta Unica Comunale (IUC) nella componente IMU.

L'Amministrazione Comunale ha mantenuto le aliquote della "nuova IMU" al livello delle precedenti aliquote IMU e TASI (aliquota "Nuova IMU" ottenuta dalla sommatoria delle precedenti aliquote IMU e TASI). Di seguito si espongono le aliquote IMU in vigore nel 2022:

IMU

Altri fabbricati: 11,1 per mille

Aree fabbricabili: 11,1 per mille

Terreni agricoli: 10,6 per mille

Abitazioni principali e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 ed A/9): 6 per mille

Detrazione per abitazione principale: Euro 200,00

Fabbricati rurali ad uso strumentale: 1 per mille

Fabbricati posseduti da imprese costruttrici e destinati alla vendita: 1 per mille

Addizionale Comunale all'IRPEF

Non applicata. L'Amministrazione Comunale vuole produrre il massimo sforzo per limitare la pressione tributaria locale. L'Addizionale Comunale all'IRPEF non sarà applicata fino a quando

l'evoluzione delle spese correnti non la renderanno indispensabile.

Per quanto riguarda la Tassa Rifiuti, dal 2020 si applica il nuovo Metodo di Tariffazione della gestione Rifiuti (MTR) introdotto dalla delibera ARERA (Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente).

Si precisa che, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 32 del 09/09/2021, è stata introdotta la

TARIP, ossia la gestione della Tassa Rifiuti con misurazione puntuale dei rifiuti prodotti. Il nuovo sistema di misurazione TARIP, affidato *"in house providing"* alla società Garda Uno spa, è entrato in vigore a decorrere dal 01/01/2022. L'aspettativa dell'Amministrazione Comunale è di ottenere una tariffazione più equa secondo il principio *"chi inquina paga"*.

Di seguito si espongono le tariffe in vigore nel 2023:

TARIP

Utenze domestiche

<u>Nucleo familiare</u>	<u>Quota fissa (€/mq/anno)</u>	<u>Quota variabile (€/anno)</u>
1 componente	0,212	40,92
riduzione per compostaggio	0,169	32,74
2 componenti	0,293	96,29
riduzione per compostaggio	0,234	77,03
3 componenti	0,327	123,37
riduzione per compostaggio	0,262	98,69
4 componenti	0,355	156,47
riduzione per compostaggio	0,284	125,17
5 componenti	0,383	195,58
riduzione per compostaggio	0,307	156,47
6 componenti	0,405	225,67
riduzione per compostaggio	0,324	180,54

Utenze non domestiche

<u>Categorie di attività</u>	<u>Quota fissa (€/mq/anno)</u>	<u>Quota variabile (€/anno)</u>
1 Musei, biblioteche, scuole, associazioni,	0,289	0,579
2 Cinematografi e teatri	0,197	0,395
3 Autorimesse e magazzini senza alcuna vendita diretta	0,314	0,627
4 Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	0,443	0,887
5 Stabilimenti balneari	0,275	0,548
6 Esposizioni, autosaloni	0,230	0,464
7 Alberghi con ristorante	0,760	1,535
8 Alberghi senza ristorante	0,548	1,096
9 Case di cura e riposo	0,608	1,214
10 Ospedale	0,637	1,276
11 Uffici, agenzie, studi professionali	0,748	1,496
12 Banche ed istituti di credito	0,317	0,320
13 Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta, e altri	0,648	1,298

beni durevoli		
14 Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	0,786	1,572
15 Negozi particolari quali filatelia, tende e tessuti, tappeti, cappelli e ombrelli, antiquariato	0,386	0,922
16 Banchi di mercato beni durevoli	0,775	0,773
16 Banchi di mercato beni durevoli – utenze giornaliere	1,550	3,094
17 Attività artigianali tipo botteghe: parrucchiere, barbiere, estetista	0,736	1,472
18 Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista	0,522	1,049
19 Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,710	1,419
20 Attività industriali con capannoni di produzione	_____	_____
21 Attività artigianali di produzione beni specifici	0,530	1,058
22 Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub, birrerie	3,556	7,115
22 Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, mense, pub, birrerie – utenze giornaliere	8,208	16,425
23 Mense, birrerie, amburgherie	3,370	6,742
24 Bar, caffè, pasticceria	2,453	4,904
24 Bar, caffè, pasticceria – utenze giornaliere	5,535	11,068
25 Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	1,291	2,584
26 Plurilicenze alimentari e/o miste	1,121	2,240
27 Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	4,428	8,857
28 Ipermercati di generi misti	1,161	2,324
29 Banchi di mercato genere alimentari	2,814	5,632
29 Banchi di mercato genere alimentari – utenze giornaliere	5,627	11,264
30 Discoteche, night club	0,797	1,597

Le tariffe TARIP sono quelle approvate col Piano Tariffario 2023, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 22 in data 27/04/2023. Nel triennio 2024/26 saranno approvati, per ogni anno, specifici Piani Tariffari (ed aggiornamenti dei Piani Economici Finanziari) ai sensi delle disposizioni di ARERA.

d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2024	Cassa 2024	Previsioni 2025	Previsioni 2026
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	1.071.147,00	1.443.067,58	1.088.188,00	1.077.188,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	255.050,00	337.350,57	209.050,00	209.050,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	710.014,00	844.479,04	712.514,00	712.514,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	66.040,00	81.081,92	68.240,00	68.240,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	31.500,00	59.872,04	31.500,00	31.500,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	33.700,00	48.048,61	34.200,00	34.200,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	110.600,00	173.946,86	110.600,00	110.600,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	247.900,00	281.531,80	247.900,00	247.900,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	2.700,00	4.700,00	2.700,00	2.700,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	716.538,00	912.664,28	713.338,00	713.338,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	3.000,00	9.250,17	3.000,00	3.000,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	39.116,00	14.000,00	39.583,00	39.583,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	19.824,00	19.824,00	19.229,00	18.608,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	1.409.000,00	1.655.219,39	1.409.000,00	1.409.000,00
	Totale generale spese	4.966.129,00	6.135.036,26	4.939.042,00	4.927.421,00

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata “autofinanziata”, quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni

Il Bilancio Comunale prevede, nel 2024, spese correnti pari ad Euro 3.197.501,00 e spese di rimborso quote capitali mutui di Euro 49.050,00. Circa il 25% circa delle spese correnti è rappresentato da spese di personale (incomprimibili), mentre la parte restante è costituita da spese per prestazione di servizi e trasferimenti correnti. La parte degli investimenti è correlata al reperimento di risorse in conto capitale (oneri d'urbanizzazione, contributi dal settore pubblico, alienazioni patrimoniali) che può variare ogni anno. Anche l'Avanzo di Amministrazione può essere utilizzato per spese di investimento.

Le spese correnti, maggiorate dalle spese per rimborso quote capitale dei mutui, rappresentano la quota strutturale delle risorse finanziarie che l'ente deve reperire ogni anno. Tali spese possono subire lievi riduzioni percentuali in corso d'anno, oppure lievi variazioni in aumento in base ad accadimenti specifici.

Gli equilibri finanziari del Bilancio Comunale, nel triennio 2024/25/26, mostrano una situazione che richiede particolare attenzione, in quanto una parte di spesa corrente deve essere finanziata con oneri di urbanizzazione, nel rispetto della L n. 232/2016, la quale prevede che “...i proventi dei titoli abilitativi edilizi e delle sanzioni previste dal testo unico di cui al DPR 06 giugno 2001, n. 380, sono destinati esclusivamente e senza vincoli temporali alla realizzazione e alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere di urbanizzazione primaria e secondaria, al risanamento di complessi edilizi compresi nei centri storici e nelle periferie degradate, a interventi di riuso e di rigenerazione, a interventi di demolizione di costruzioni abusive, all'acquisizione e alla realizzazione di aree verdi destinate ad uso pubblico, a interventi di tutela e riqualificazione dell'ambiente e del paesaggio, anche ai fini della prevenzione e della mitigazione del rischio idrogeologico e sismico e

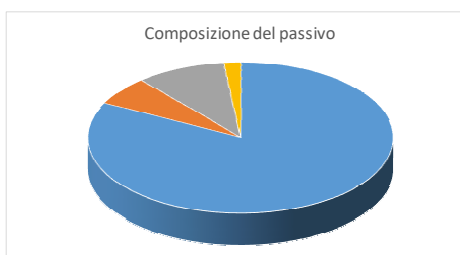
della tutela e riqualificazione del patrimonio rurale pubblico, nonché a interventi volti a favorire l'insediamento di attività di agricoltura nell'ambito urbano e a spese di progettazione per opere pubbliche”.

Il rispetto del corretto equilibrio finanziario del bilancio sarà, anche per il triennio 2024/25/26, elemento fondamentale del programma politico - amministrativo.

f. La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2022	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	19.049,36
Immobilizzazioni materiali	24.011.149,78
Immobilizzazioni finanziarie	12.188,86
Rimanenze	0,00
Crediti	1.153.689,35
Attività finanziarie non immobilizzate	120,08
Disponibilità liquide	1.881.106,23
Ratei e risconti attivi	16.627,91



Passivo Patrimoniale 2022	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	22.351.062,03
Conferimenti	1.685.939,52
Debiti	2.579.741,40
Ratei e risconti	477.188,62

g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2021), per i tre esercizi del triennio 2024-2026.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà il seguente:

	2022	2023	2024	2025	2026
Residuo debito	743.460,13	678.435,44	610.950,44	561.900,44	532.550,44
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	-65.024,69	-67.485,00	-49.050,00	-29.350,00	-29.350,00
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	678.435,44	610.950,44	561.900,44	532.550,44	503.200,44

Si precisa che nel primo semestre del 2020, il Comune ha rinegoziato i principali mutui contratti con Cassa Depositi e Prestiti, al fine di recuperare liquidità finanziaria da utilizzare nel contrasto all'emergenza COVID – 19. La quota capitale annuale dei mutui è pertanto diminuita, in concomitanza con l'allungamento del piano di ammortamento

A questi dati si deve aggiungere la Fidejussione per Euro 200.000,00 che il Comune di Prevalle ha rilasciato a garanzia di un mutuo di Euro 425.000,00 contratto dall'Associazione Sportiva Dilettantistica Polisportiva Prevalle, per i lavori di realizzazione di un campo da calcio con fondo in erba sintetica presso il Centro Sportivo Comunale.

i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano. Di seguito si espongono i prospetti degli Equilibri di bilancio degli esercizi 2024, 2025 e 2026.

La volontà politica dell'Amministrazione è di utilizzare razionalmente le risorse correnti disponibili, soprattutto per "produrre" servizi ai cittadini, senza aumentare la pressione fiscale (evitando l'applicazione dell'Addizionale IRPEF sino a quando sarà possibile), ma agendo con fermezza ed equità nella lotta all'evasione tributaria. Nel settore degli investimenti vengono valutati attentamente gli interventi per favorire un corretto sviluppo socio – economico del territorio, nel rispetto del paesaggio e dell'ambiente in cui è insediato l'ente.

Di seguito si riporta lo schema degli equilibri finanziari dell'ente: nel triennio 2024/25/26

ANNO 2024

ENTRATA	TITOLO I	1.883.500,00	
	TITOL II	165.105,00	
	TITOLO III	1.368.074,00	
	<i>Totale Entrate Correnti</i>		3.416.679,00
SPESA	TITOLO I	3.307.129,00	
	TITOLO II (trasf. c/capitale)	32.693,00	
	Quote capitali mutui in ammortamento		
	TITOLO IV	49.050,00	
	Anticipazione di cassa	250.000,00	
	TOTALE SPESE CORRENTI		3.356.179,00
	Saldo gestione corrente		27.807,00
ENTRATA	TITOLO IV	650.770,00	
	TITOL V	0,00	
	Anticipazione di cassa	250.000,00	
	Avanzo Ammin. 2023		
	<i>Totale Entrate c/k</i>		650.770,00
SPESA	TITOLO II	711.270,00	
	TOTALE SPESE c/K		711.270,00
	TITOLO II trasf c/cap		32.693,00

Saldo gestione corrente	- 27.807,00
--------------------------------	--------------------

Servizi per conto di terzi

Entrata Titolo IX	1.409.000,00
Spesa Titolo VII	1.409.000,00

Fondo di riserva = 15.000,00

Pari a 0,42% delle spese correnti inizialmente previste in Bilancio (3.356.179,00)

Pareggio finanziario

Totale Entrate	5.726.449,00
Totale Spese	5.726.449,00

ANNO 2025

ENTRATA	TITOLO I	1.811.952,00	
	TITOL II	148.405,00	
	TITOLO III	1.297.750,00	
	<i>Totale Entrate Correnti</i>		3.258.107,00

SPESA	TITOLO I	3.280.042,00	
	Quote capitali mutui in ammortamento		
	TITOLO IV	29.350,00	
	Anticipazione di cassa	250.000,00	
	TOTALE SPESE CORRENTI		3.309.392,00
	Saldo gestione corrente		- 51.285,00

ENTRATA	TITOLO IV	360.770,00	
	TITOL V	0,00	
	Anticipazione di cassa	250.000,00	
	Avanzo Ammin. 2023		
	<i>Totale Entrate c/k</i>		360.770,00

SPESA	TITOLO II	309.485,00	
	TOTALE SPESE c/K		309.485,00
	Saldo gestione corrente		51.285,00

Servizi per conto di terzi

Entrata Titolo IX	1.409.000,00
Spesa Titolo VII	1.409.000,00

Fondo di riserva = 15.000,00

Pari a 0,46% delle spese correnti inizialmente previste in Bilancio (3.280.042,00)

Pareggio finanziario

Totale Entrate	5.277.877,00
----------------	--------------

Totale Spese	5.277.877,00
--------------	--------------

ANNO 2026

ENTRATA	TITOLO I	1.819.225,00	
	TITOL II	148.405,00	
	TITOLO III	1.297.750,00	
	<i>Totale Entrate Correnti</i>		3.265.380,00

SPESA	TITOLO I	3.268.421,00	
	Quote capitali mutui in ammortamento		
	TITOLO IV	29.950,00	
	Anticipazione di cassa	250.000,00	
	TOTALE SPESE CORRENTI		3.298.371,00
	Saldo gestione corrente		- 32.991,00

ENTRATA	TITOLO IV	358.770,00	
	TITOL V	0,00	
	Anticipazione di cassa	250.000,00	
	Avanzo Ammin. 2023		
	<i>Totale Entrate c/k</i>		358.770,00

SPESA	TITOLO II	325.779,00	
	TOTALE SPESE c/K		325.779,00
	Saldo gestione corrente		32.991,00

Servizi per conto di terzi

Entrata Titolo IX	1.409.000,00
Spesa Titolo VII	1.409.000,00

Fondo di riserva = 15.000,00

Pari a 0,46% delle spese correnti inizialmente previste in Bilancio (3.268.421,00)

Pareggio finanziario

Totale Entrate	5.283.150,00
Totale Spese	5.283.150,00

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il vigente Piano del fabbisogno del Personale è quello del triennio 2023/2025, approvato nel Piano Integrato di Attività ed Organizzazione 2023/24/25 (PIAO) con deliberazione della Giunta Comunale n. 37 del 22/06/2023. Nel presente schema di DUP, viene

Col presente schema di DUP, viene presentato l'indirizzo politico della programmazione del Fabbisogno di spesa del personale per il triennio 2024/25/26, che sarà in seguito dettagliata ed approvata nel PIAO 2024 – 25 – 26.

Questa programmazione si basa sulle novità normative introdotte dal D Lgs n. 75/2017, dalle Linee di indirizzo programmatiche approvate con DPCM in data 08/05/2018 in tema di dotazione organica e dal DPCM 17 marzo 2020 recante ad oggetto "Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei Comuni".

Le nuove disposizioni prevedono il superamento del tradizionale concetto di Dotazione Organica, inteso come vincolo condizionante le scelte di reclutamento di personale ed introducono il nuovo concetto di "dotazione di spesa potenziale massima" da considerare nella programmazione del fabbisogno triennale di spesa di personale. Inoltre viene espressamente chiarito che, con riferimento agli Enti Locali, il reclutamento del personale deve essere realizzato nel rispetto dell'indicatore di spesa potenziale massima definito, dalla normativa vigente in materia di contenimento della spesa di personale (per gli enti locali precedentemente soggetti al Patto di Stabilità / Pareggio di Bilancio, la media di spesa del triennio 2011/12/13, che per il Comune di Prevalle ammonta ad Euro 849.755,40 al netto dei rinnovi contrattuali).

Col DPCM del 17 marzo 2020 in materia di assunzione di personale, il Governo ha voluto superare il meccanismo di calcolo della potenzialità assunzionale dei Comuni basato sulla percentuale di sostituzione dei dipendenti cessati (cosiddetto *turnover*), introducendo un sistema flessibile fondato sulla sostenibilità finanziaria della spesa di personale propria di ciascun Comune. La spesa di personale, infatti, viene confrontata con le entrate correnti dell'ente (ultimi tre rendiconti) e rapportata ad indici di virtuosità che consentono ulteriori assunzioni, oppure impongono una sua progressiva riduzione.

Il Comune di Prevalle si posiziona nella fascia degli enti virtuosi in tema di spesa di personale, facendo registrare un rapporto spesa personale ed entrate correnti pari a 22,95%. Sulla base delle disposizioni contenute nel DPCM del 17/03/2020, il valore standard di questo indice è pari a 26,90 %, pertanto il Comune di Prevalle si considera Comune "virtuoso", con possibilità di nuove

assunzioni, previa verifica della capacità finanziaria necessaria.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2023:

Al fine di consentire una migliore programmazione del Fabbisogno di spesa del personale, si è deciso di mantenere lo schema di Dotazione Organica suddivisa per contingente di categoria. Nel prospetto che segue è esposto lo schema di Dotazione Organica alla data del 01.01. 2023

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2023:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2023

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
Funzionari con alta specializzazione (ex D1 e D3)	5	5
Funzionari (ex D1)	2	2
Istruttori (ex C1)	12	9
Operatori specializzati (ex B1 e B3)	7	6
Operatori (ex A1)	0	0

Col presente schema di DUP, viene modificata la dotazione organica suddivisa per contingente di categoria. Rispetto all'esercizio 2023, nell'AREA Servizi Socio – Culturali, saranno soppressi due posti di operatori (un operatore specializzato ex cat. B3 ed un operatore a tempo parziale ex cat. B1) e sarà inserito un posto di istruttore (ex cat. C1). Nel seguente prospetto viene esposta la dotazione organica alla data del 01.01.2024:

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
Funzionari con alta specializzazione (ex D1 e D3)	5	5
Funzionari (ex D1)	2	2
Istruttori (ex C1)	13	11
Operatori specializzati (ex B1 e B3)	5	5
Operatori (ex A1)	0	0

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMIN.-PERS/FINANZ-TRIB/COMMERCIO	DR MASSIMO PERO'
SEGRETERIA	DR PAOLO BERTAZZOLI
AREA TECN. URBANISTICA EDILIZIA PRIVATA	GEOM. DANILO CATTERINA

AREA TECN. LAVORI PUBBLICI	ING. GIOVANNA CARIA
SERVIZI SOCIO CULTURALI, ISTRUZIONE, SPORT	ASS. SOC. ROSSANA SAVOLDI
VIGILANZA	DR MASSIMO ZAMBARDA

Decreto di nomina del Sindaco n. 1 in data 27/05/2019: incarichi conferiti per il periodo 27/05/2019-26/05/2024.

Come anticipato, in questa sede si presentano le linee di indirizzo della programmazione del fabbisogno di spesa del personale dipendente per il triennio 2024/25/26.

Il D L n. 80/2021 e s.m.i., con il quale è stato introdotto il PIAO, ha stabilito che la programmazione della spesa del personale deve essere inserita all'interno del PIAO, atto da approvare successivamente al Bilancio di Previsione. Questa norma ha creato difficoltà di coordinamento tra gli atti di programmazione finanziaria. Infatti il DUP, atto propedeutico al Bilancio di Previsione, era il documento più idoneo ad approvare il fabbisogno di spesa di personale, in modo da programmare gli stanziamenti del successivo Bilancio di Previsione. Per questo motivo, all'interno del DUP è necessario inserire l'indirizzo politico alla programmazione della spesa di personale, con relativo parere del revisore dei Conti, al fine di indicare l'entità degli stanziamenti dei capitoli di spesa nel Bilancio Preventivo

L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999.

Tale obbligo è, altresì, sancito dall'art. 91 del D Lgs n. 267/2000 (T. U. E. L. Testo Unico dell'ordinamento degli enti Locali), che prevede:

☐ al comma 1, che gli organi di vertice delle amministrazioni locali, sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12/3/1999, n. 68, finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale;

☐ al comma 2, che *“gli enti locali ai quali non si applicano discipline autorizzatorie delle assunzioni,*

programmano le proprie politiche di assunzioni adeguandosi ai principi di riduzione complessiva della spesa di personale, in particolare per nuove assunzioni, di cui ai commi 2-bis, 3-bis e 3-ter dell'art. 39 della Legge 27/12/1999, n. 449, per quanto applicabili...”;

Sempre in tema di programmazione della spesa di personale, l'art. 6 del D.Lgs. 165 del 30.03.2001, come da ultimo modificato dal D.Lgs. n. 75 del 25.05.2017, prevede che le amministrazioni

pubbliche:

- (comma 2) allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, adottino il piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo da adottare con decreti del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze emanate ai sensi dell'art. 6-ter;
- (comma 3) in sede di definizione del piano, indichino la consistenza della dotazione organica e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati e secondo le linee di indirizzo di cui all'articolo 6-ter, nell'ambito del potenziale limite finanziario massimo della medesima e di quanto previsto dall'articolo 2, comma 10-bis, del D.L. n. 95 del 06.07.2012, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 135 del 07.08.2012, garantendo la neutralità finanziaria della rimodulazione, fermo restando che la copertura dei posti vacanti debba avvenire nei limiti delle assunzioni consentite a legislazione vigente;
- (comma 6) qualora non provvedano agli adempimenti previsti dal citato art. 6 non possano assumere nuovo personale;

Il divieto di cui al sopra citato art. 6, comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001, si applica a decorrere dal 30 marzo 2018 e comunque solo decorso il termine di sessanta giorni dalla pubblicazione delle linee di indirizzo di cui all'art. 6-ter dello stesso D.Lgs. n. 165/2001.

Tali linee di indirizzo sono state approvate con D.P.C.M. in data 08.05.2018, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 173 del 27.07.2018, e non hanno natura regolamentare, ma definiscono semplicemente una metodologia operativa di orientamento delle amministrazioni pubbliche, ferma restando l'autonomia organizzativa garantita agli enti locali dal Testo Unico approvato con D.Lgs. n. 267/2000 e da altre norme specifiche vigenti;

Le linee di indirizzo:

- prevedono il superamento del tradizionale concetto di dotazione organica, inteso come contenitore che condiziona le scelte sul reclutamento in ragione dei posti disponibili e delle figure professionali ivi contemplate, sancendo, secondo l'impostazione definita dal D.Lgs. n°75/2017, che la "nuova" dotazione organica si traduce di fatto nella definizione di una "dotazione di spesa potenziale massima" per l'attuazione del piano triennale dei fabbisogni di personale;
- chiariscono espressamente che, con riferimento agli enti locali, l'indicatore di spesa potenziale massima resta quello definito dalla normativa vigente in materia di contenimento della spesa di personale e di determinazione dei "budget" assunzionali. La spesa potenziale massima coincide con

l'attuale limite massimo di spesa di personale, pari alla media della spesa del triennio 2011/12/13 al netto dei rinnovi contrattuali previsti dai CCNL 22/01/2004 e 21/05/2018 (limite fissato dall'art. 1, comma 557-quater della legge n. 296/2006), che, per il Comune di Prevalle, ammonta ad Euro 849.755,41.

DOTAZIONE ORGANICA

Al fine del raggiungimento degli obiettivi programmatici dell'attuale amministrazione, è necessario procedere ad una revisione della vigente Dotazione Organica (approvata con deliberazione di Giunta Comunale n. 79 del 21/10/2021), eliminando, nell'Area tecnica, un posto da operaio stradino cat. B1 ed integrando a tempo pieno il posto di istruttore amministrativo, sempre nell'Area Tecnica, attualmente previsto a tempo parziale a 18 ore. Si allegano al presente DUP gli schemi della Dotazione Organica espressi complessivamente e per singola Area Organizzativa.

PIANO DELLE AZIONI POSITIVE PER FAVORIRE LE PARI OPPORTUNITA'

Il Piano delle Azioni Positive (P.A.P.) è stato approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 34 del 05/05/2022. Si allega al presente documento di programmazione, lo schema del Piano contenente le misure adottate per favorire le pari opportunità tra i dipendenti dell'ente.

PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI SPESA DEL PERSONALE

Di seguito si espongono gli indirizzi strategici della programmazione della spesa di personale per il triennio 2024/25/26.

ANNO 2024:

Assunzioni:

Assunzione di un istruttore amministrativo (ex cat. C/1), Area Amministrativo Finanziaria (non effettuata nel corso del 2022)

Assunzione di un istruttore amministrativo (ex cat. C/1), Area Tecnica LLPP

Assunzione di un dipendente con qualifica di "specialista di vigilanza" – Istruttore (ex cat. C) Trasformaz. di collaboratore amministrativo (ex cat. B3), in istruttore amministrativo (ex cat. C1)

Cessazioni:

Cessazione di un dipendente con qualifica di "specialista di vigilanza" – Istruttore (ex cat. C)

ANNO 2025:

Assunzioni:

Assunzione di un funzionario ad elevata specializzazione Area Tecnica Edilizia Privata

Cessazioni:

Cessazione di un funzionario ad elevata specializzazione Area Tecnica Edilizia Privata

ANNO 2026:

Assunzioni:

Assunzione di un funzionario ad elevata specializzazione Area Servizi Socio – Culturali Ufficio tributi

Cessazioni:

Cessazione di un funzionario ad elevata specializzazione Area Servizi Socio – Culturali

Ufficio Tributi

4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2024, 2025 e 2026. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

La legge di Bilancio 2019 (Legge n. 145/2018), all'art. 1, commi da 819 a 826, ha abolito per il 2019 i precedenti vincoli di finanza pubblica (il cosiddetto "Pareggio di Bilancio"). Pertanto i vincoli di finanza pubblica per gli enti locali sono rappresentati dagli equilibri finanziari previsti dall'art. 162 del D Lgs n. 267/2000 (Testo Unico dell'ordinamento degli Enti Locali) e dal D Lgs 118/2011 (decreto sull'Armonizzazione Contabile).

Per finanziare gli investimenti, quindi, sarà possibile utilizzare l'intera quota del Fondo Pluriennale Vincolato proveniente dal precedente esercizio (anche quello finanziato con debito) e la parte di Avanzo di Amministrazione disponibile. Nel rispetto dell'art. 204 del TUEL (Regole per l'assunzione di mutui), gli Enti Locali potranno anche far ricorso all'indebitamento per realizzare nuovi investimenti.

Nella Legge di Bilancio 2019, è prevista una clausola di salvaguardia (art. 1, comma 822) che consente al MEF di adottare iniziative legislative mirate ad assicurare il rispetto dell'art. 81 della Costituzione (equilibrio del Bilancio dello Stato ed autorizzazione all'indebitamento), qualora dovesse risultare, in corso d'anno, un andamento della spesa degli enti non coerente con gli impegni assunti dal Governo Italiano con l'Unione Europea.

La Legge di Bilancio per l'esercizio 2023 (Legge n. 197/2022) non ha modificato questa disciplina, la Legge di Bilancio per l'esercizio 2024 non è stata ancora approvata e non ci sono altre norme che modificano l'attuale disciplina di Finanza pubblica, pertanto resta in vigore il vincolo dell'equilibrio finanziario di competenza del Bilancio, previsto dall'art. 162 del TUEL.

Il Bilancio di Previsione 2024/25/26 del Comune di Prevalle, ad ogni modo, è stato impostato al rispetto della vecchia normativa finanziaria del Pareggio di Bilancio, non essendo previsti nuovi mutui, né applicazione di Avanzo di Amministrazione.

5. Gli obiettivi strategici

Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazione delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2024-2026.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Organi istituzionali	156.937,00	157.698,94	156.937,00	156.937,00
02 Segreteria generale	91.400,00	128.834,75	91.400,00	91.400,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	169.350,00	230.958,93	187.441,00	192.441,00
04 Gestione delle entrate tributarie	85.380,00	103.076,61	85.380,00	85.380,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	83.093,00	120.456,79	97.308,00	106.602,00
06 Ufficio tecnico	201.550,00	249.718,32	204.250,00	204.250,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	92.200,00	109.365,77	92.200,00	92.200,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	268.430,00	654.277,62	258.680,00	249.680,00

Interventi già posti in essere e in programma

Continua il processo di informatizzazione dei procedimenti amministrativi iniziato negli anni precedenti, che porteranno alla comunicazione all'esterno unicamente attraverso documenti informatici originali (e loro copie conformi), riducendo drasticamente il sistema di archiviazione cartacea. E' stato approvato dalla Soprintendenza ai Beni Archivistici, il nuovo "Manuale di gestione del Protocollo comunale", approvato da parte della Giunta Comunale con la deliberazione n. 20 del 25/03/2021.

Nel corso del 2022 il Comune ha partecipato ai Bandi PNRR per la digitalizzazione, riuscendo ad ottenere tutte le somme a disposizione. Con questi finanziamenti si attueranno interventi per aumentare la sicurezza informatica dell'ente (trasferimento su cloud di tutti i gestionali informatici), si aggiornerà il sito istituzionale alle nuove regole approvate da AGID e si incrementeranno i servizi "on line" per l'utenza, favorendo il disbrigo di numerose procedure senza dover recarsi personalmente in Comune.

E' proseguito il processo di digitalizzazione del flusso documentale comunale, che porterà alla conservazione digitale degli atti amministrativi prodotti dagli uffici comunali.

E' stata attivata la procedura per consentire i pagamenti a favore del Comune tramite il sistema telematico PAGOPA, con accesso dal sito istituzionale.

E' stata attivata la procedura di accesso al sito web comunale tramite riconoscimento con SPID, che consente la presentazione di istanze e richieste di specifici documenti o certificazioni, attraverso il sito istituzionale.

E' entrato in vigore il nuovo regolamento del Consiglio Comunale ed in seguito il nuovo Statuto

Comunale. Quest'ultimo è stato modificato, con l'introduzione della possibilità, da parte del Sindaco, di delegare la funzione di Presidente del Consiglio ad un consigliere comunale.

E' ormai consolidata la procedura di registrazione digitale dei Consigli Comunali ed è stata messa in funzione l'apparecchiatura hardware e software che consente la trasmissione in "streaming" delle sedute dei Consigli Comunali.

E' stato, inoltre, attivato il processo di digitalizzazione delle pratiche edilizie preesistenti all'anno 2014, anno in cui è iniziata la presentazione digitale delle pratiche sul portale SUE (Sportello Unico dell'Edilizia). Una volta completato questo processo, ogni pratica edilizia risulterà caricata sul software "Archi7" in dotazione all'uff. Tecnico, con conseguente semplificazione della futura gestione di questo ufficio.

Obiettivo

Obiettivo principale è la completa applicazione del Codice dell'Amministrazione Digitale (CAD), finalizzata all'accesso telematico, da parte dei cittadini, ai servizi offerti dal Comune. Tale processo consentirebbe anche di razionalizzare l'utilizzo delle risorse umane disponibili.

Altrettanto prioritario è l'obiettivo di aumentare la trasparenza e la visibilità degli atti amministrativi prodotti.

Orizzonte temporale (anno)

Questi obiettivi saranno raggiunti gradualmente entro la fine del mandato amministrativo in corso (29/06/2024).

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Questa missione non è amministrata nel territorio comunale.

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Polizia locale e amministrativa	256.050,00	339.844,91	210.050,00	210.050,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Pattugliamento del territorio e servizi serali estivi. Contrasto al fenomeno della violazione delle norme del Codice della Strada, in particolar modo in relazione all’assicurazione dei veicoli ed alla loro revisione periodica negli anni 2020 e 2021 sono stati installati alcuni dispositivi fissi per la lettura delle targhe dei veicoli in transito sul territorio. A decorrere dal mese di maggio 2023, è stato installato sul tratto di tangenziale che attraversa il territorio comunale, un impianto “velomat” per l’emissione automatica di sanzioni per violazione delle norme del Codice della Strada, con lo scopo di ridurre l’elevata incidentalità nella galleria che attraversa il territorio comunale, spesso teatro di sinistri stradali dalle conseguenze gravi e gravissime.

Obiettivo

1. Aumentare la percezione della presenza sul territorio della Polizia Locale a fini sia preventivi che repressivi. Verranno, pertanto, implementati i servizi osservazione, pattugliamento anche fuori dai normali orari di servizio, controllo delle attività commerciali e dei locali pubblici. Verranno programmati appositi servizi, anche in coordinato con la stazione Carabinieri di Nuvolento, volti alla repressione dell’abuso di sostanze alcoliche e psicotrope delle condotte suindicate anche e soprattutto da parte di soggetti minorenni;
2. Contrastare l’eventuale presenza di latitanti, di altri soggetti socialmente pericolosi e di individui presenti clandestinamente sul territorio nazionale;
3. Controllo della viabilità e del rispetto delle norme del Codice della Strada. Verranno pianificati servizi di rilevazione della velocità, di controllo delle coperture assicurative e della corretta

effettuazione della revisione;

4. Potenziamento dell'attuale sistema di videosorveglianza. Si procederà alla progettazione, studio di fattibilità e conseguente messa a bando dei lavori per l'installazione di ulteriori telecamere di controllo ambientale con particolare attenzione alla zona del centro cittadino e dei parchi giochi.

Ove possibile si cercherà di partecipare a bandi pubblici. Gli impianti così realizzati saranno a disposizione sia per l'attività di istituto che per altre amministrazioni quali il Comando Carabinieri di Nuvolento ed altre forze di polizia, previa stipula di idonea convenzione;

5. Garantire il costante contatto tra cittadini e Polizia Locale; l'attuale numero di telefonia fissa è programmato per essere deviato sui telefoni mobili di servizio degli operatori in modo che gli stessi siano sempre reperibili anche se non fisicamente in ufficio. E' stato, altresì, registrato un messaggio vocale che informerà gli utenti sul da farsi nel caso di urgenze fuori dai normali orari di servizio;

6. E' stata sviluppata nell'anno 2021 una convenzione per la gestione associata del servizio di Polizia Locale, prima con il comune di Paitone e successivamente con quello di Serle, che, però, nei primi mesi del 2023 è receduto dalla convenzione. Lo scopo di questa convenzione è di implementare le dotazioni e raggiungere un numero minimo di operatori tale da garantire l'ampliamento dell'orario di servizio reso alla popolazione. A questo scopo potrà essere istituita la turnazione del personale in servizio tra mattina/pomeriggio/sera. Le convenzioni stipulate con altri enti daranno la possibilità di partecipare a bandi di cofinanziamento regionale con maggiori chances di essere poi assegnatari di fondi per investimenti in dotazioni e mezzi. Nel prossimo triennio si valuteranno i frutti della convenzione in essere e potranno essere portati idonei aggiustamenti al fine di razionalizzare le risorse.

7. Incrementare la collaborazione, già ottimale, tra Polizia Locale e Stazione Carabinieri di Nuvolento, garantendo massima disponibilità e collaborazione sia da parte del Comandante della Polizia Locale che dell'amministrazione a svolgere attività di supporto e coordinate.

8. Siglare un "Patto per la Sicurezza Urbana" (art.5 del decreto legge n.14/2017, convertito con modificazioni dalla legge 18 aprile 2017, n.48) con la Prefettura di Brescia che permetta di condividere le informazioni con le FF.OO. statali. Presso la Prefettura - Ufficio Territoriale del Governo è demandata la Cabina di regia, composta dai rappresentanti delle Forze di polizia e della Polizia locale, con il compito di monitorare lo stato di attuazione del Patto, con cadenza semestrale, anche ai fini della predisposizione, da parte del Prefetto, della relazione informativa all'Ufficio per il coordinamento e pianificazione della Forze di polizia del Dipartimento della Pubblica Sicurezza, individuato quale punto di snodo delle iniziative in materia di sicurezza urbana. L'iter è stato avviato formalmente nei primi mesi del 2022.

Orizzonte temporale (anno)

Gli obiettivi esposti a breve saranno raggiunti entro la fine del mandato amministrativo, mentre per quelli che richiedono un tempo lungo di realizzazione, si proseguirà nei mandati amministrativi successivi..

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Istruzione prescolastica	259.590,00	297.121,06	260.250,00	260.250,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	437.000,00	675.064,16	318.840,00	318.840,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	156.924,00	172.694,87	156.924,00	156.924,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

- i. Prosecuzione dell'attività collaborativa con la Cooperativa “Tempo Libero”, gestore della scuola Comunale dell'Infanzia;
- ii. prosecuzione degli interventi finalizzati a migliorare la ricettività degli ambienti scolastici e a mantenere un adeguato livello qualitativo dei servizi legati all'attività scolastica;
- iii. organizzazione e gestione di interventi atti a sostenere la frequenza scolastica (anticipi e posticipi delle scuole, sostegno compiti, mini – CRED);
- iv. gestione, predisposizione e distribuzione delle cedole librarie per ogni anno scolastico;
- v. erogazione contributi per acquisto libri di testo agli alunni della classe prima della Scuola Secondaria;
- vi. Avvio e gestione delle nuove modalità previste dalla misura regionale denominata “Dote

- scuola” rivolto direttamente alla persona, spendibile per la fruizione di servizi di istruzione, formazione professionale, secondo il profilo personale di ciascun beneficiario;
- vii. Espletamento delle procedure per l’adesione alla misura regionale denominata “**Nidi gratis**”, che consente ai nuclei familiari, che posseggono determinati requisiti, l’abbattimento a zero della retta per i Nidi d’Infanzia, comunali e privati convenzionati.
- viii. Predisposizione bando e gestione borse di studio agli alunni meritevoli;
- ix. prosecuzione del servizio di supporto educativo scolastico a favore degli allievi della scuola secondaria di primo grado “Verga” di Prevalle denominato “semplicemente OPEN”;

42

- x. prosecuzione del rapporto di collaborazione con il CPIA per la realizzazione dei corsi di alfabetizzazione rivolti ai cittadini stranieri;
- xi. promozione di un attività di collaborazione con le associazioni e gli attori del territorio per garantire il buon funzionamento della scuola anche in caso di emergenze (esempio COVID –19)

Obiettivo

- xii. Garantire il mantenimento del regolare svolgimento delle attività didattiche per le scuole dell’infanzia, primaria e secondaria, in collaborazione con l’Istituto Comprensivo di Prevalle e Villanuova s/Clisi;
- xiii. Sostenere l’offerta formativa della scuola prevista dal Piano di Diritto allo Studio;
- xiv. Rafforzare il compito educativo e didattico della scuola, favorendo la costruzione di un contesto accogliente e formativo per una scuola inclusiva;
- xv. Realizzare sostegni diffusi per migliorare la capacità di includere tutti gli alunni in difficoltà e a rischio di esclusione anche attraverso la presenza di educatori a scuola;
- xvi. Continuare ed implementare la nuova gestione informatizzata e digitalizzata dei servizi scolastici (sistema PAGAOPA, SPID, APP IO, POS PA, istanze “on line”);
- xvii. Predisporre la cornice normativa affinché amministrare insieme ai cittadini possa diventare una politica pubblica strutturale, permanente e trasversale per la cura del paese e che in tale contesto il ruolo dell’amministrazione è quello di incentivare e coordinare l’azione dei cittadini, Associazioni, Comitati ecc. nella cura dei beni comuni urbani che saranno individuati, attraverso meccanismi di *governance* stabili;
- xviii. Istituzione di un tavolo di confronto e formulazione ipotesi progettuali inerenti il sistema integrato di educazione e di istruzione dalla nascita fino ai sei anni.

Orizzonte temporale (anno)

Entro la fine del mandato amministrativo.

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	68.040,00	83.081,92	70.240,00	70.240,00

Interventi già posti in essere e in programma

xix. Consolidamento dei servizi, a livello di Sistema Bibliotecario, riferiti al prestito disponibile all’utenza, alla prenotazione da casa di libri, DVD, risorse audio, E-Book in download, lettura di tutti i quotidiani pubblicati nel mondo in tempo reale, consultazione corsi didattici “on line” (per es. corsi di lingua);

xx. Al fine di aumentare la visibilità della Biblioteca e dell’Area Socio - Culturale, è attiva la pagina facebook “Comune di Prevalle”, il profilo twitter, instagram, il canale telegram, il numero “whatsapp”;

xxi. Realizzazione e gestione di varie iniziative di carattere culturale e socializzante rivolte alla popolazione prevallese e di salvaguardia delle nostre tradizioni (“chiacchiere con l’autore”, openday

Biblioteca, Mercatini di Natale, ideazione e consegna alle famiglie del *Lunare*, Concorso fotografico, varie mostre fotografiche in particolare quella del milite ignoto, Notte Bianca) realizzate in collaborazione con le associazioni locali;

- xxii. Adozione di nuovi laboratori di promozione del Museo dello Spiedo e della Civiltà Contadina;
- xxiii. Adozione dei nuovi Regolamenti relativi alla gestione dei pannelli luminosi e della concessione del patrocinio comunale;
- xxiv. Rinnovo della convezione con l'Associazione Ecomuseo del Botticino per la gestione del Museo dello Spiedo e della Civiltà Contadina e delle iniziative culturali;
- xxv. Coinvolgimento, attraverso laboratori mirati, dei bambini frequentanti la scuola infanzia comunale Santa Dorotea in attività sperimentali di promozione alla lettura;
- xxvi. Adesione al progetto "Donne per le donne" una manifestazione guidata dall'intento condiviso dei Comuni di Paitone, Nuvolera, Nuvolento, Prevalle, Mazzano, Muscoline, Serle, Vallio Terme, Rezzato, Botticino, Gavardo e Castegnato, di celebrare, ispirati dalla ricorrenza dell' 8 marzo, la figura e le potenzialità della donna, mostrando come la strada della parità di genere, per quanto in salita, sia un percorso imprescindibile in una società come la nostra;
- xxvii. In collaborazione con l'Ecomuseo del Botticino ed altre associazioni locali, come il Circolo ACLI di Prevalle, sono state realizzate numerose gite culturali nonché la manifestazione "Cinema all'aperto" proposta nei mesi estivi e realizzata presso gli Oratori, il Brolo del Comune ed il Centro Sociale;
- xxviii. In collaborazione con l'Assessorato ai Servizi Sociali è stata realizzata l'iniziativa "Ottobre, il mese dei nonni" all'interno del quale si sono succedute conferenze sui temi d'interesse della terza età (truffe, successione ereditaria, vaccini e COVID), gite (Vittoriale degli Italiani a Gardone Riviera), incontri con l'autore, tornei del gioco delle carte e tombolate;
- xxix. Valorizzazione delle feste nazionali per le quali sono state promosse iniziative di varia natura, come concerti, visite alle trincee del monte Maniva, mostre e posizionamento del cippo al Milite Ignoto;
- xxx. Partecipazione al progetto "Strabilio" all'interno del quale si è realizzato un murales sulla parete della Scuola Secondaria dedicato al mondo del Circo, cui ha fatto seguito il "Circobus", un laboratorio itinerante di Spazio Circo aperto a tutti.

Obiettivo

- xxxi. La Biblioteca ha l'obiettivo di diffondere tutte le informazioni ed indicazioni relative ai nuovi servizi, e contemporaneamente la finalità di incrementare il volume dei prestiti e delle consultazioni sia del proprio patrimonio sia di tutte le risorse on line, attraverso il prestito inter – bibliotecario;

- xxxii. Accrescere l'importanza della Biblioteca come centro di riferimento dell'attività culturale comunale e delle relazioni sociali dei cittadini;
- xxxiii. Sviluppare nuove forme di manifestazioni culturali, che coinvolgano la comunità anche in collaborazione con l'Ecomuseo del Botticino;
- xxxiv. Avviare processi partecipativi finalizzati a favorire ed incrementare la coesione sociale (consulta delle associazioni);
- xxxv. Perseguire la partecipazione attiva, anche attraverso il volontariato, degli adolescenti e dei giovani alla vita culturale della Comunità;
- xxxvi. Adesione al progetto di volontariato civile sia per la Biblioteca Comunale, sia per la sperimentazione del "Servizio Civile Digitale";
- xxxvii. Incremento del coinvolgimento di nuovi target di utenza;
- xxxviii. Realizzazione del progetto "Turismo, sostenibilità e relazioni con il Territorio" in collaborazione con l'Associazione Ecomuseo del Botticino;
- xxxix. Realizzazione e gestione di una sala studio opportunamente attrezzata per momenti di approfondimento, studio ed incontri.

Orizzonte temporale (anno)

Entro il mandato amministrativo.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sport e tempo libero	43.500,00	74.310,09	33.500,00	33.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

- xl. Applicazione delle procedure previste dal Regolamento per la corretta fruizione degli impianti sportivi da parte delle società sportive e miglioramento della qualità della gestione del

Centro Sportivo Comunale;

xlii. Rifacimento del fondo dei campetti da tennis / calcetto;

xliii. Rinnovo dell'attuale gestore del C.S.C. per un analogo periodo di cinque anni agli stessi patti e condizioni secondo quanto previsto all'art. 2 della concessione;

xliv. Concessione di un'area concordata del Centro Sportivo Comunale sulla quale è stata realizzata la sede dell'Associazione Motoclub di Prevalle

Obiettivo

xlvi. Garantire una miglior fruizione delle palestre e degli spazi comunali adibiti ad attività socio – sportiva. Gestione razionale del Centro Sportivo e delle palestre comunali finalizzata alla diffusione di varie forme di sport, sulla base delle richieste della cittadinanza;

xlvi. avvicinamento allo sport di tutte le fasce della popolazione residente;

xlviii. ricerca e adesione ai vari bandi regionali di promozione dello sport;

xlix. promozione di nuove discipline sportive in collaborazione con le associazioni;

i. promozione di iniziative sportive con particolare attenzione all'aspetto educativo, anche in collaborazione con le scuole ed altre associazioni (CAMP ESTIVI);

ii. su richiesta delle società sportive, è in programma l'organizzazione e la gestione di un corso di formazione per l'uso del defibrillatore rivolto ad allenatori e atleti;

iii. Garantire una corretta gestione del campo da calcio in erba sintetica.

Orizzonte temporale (anno)

Entro la fine del mandato amministrativo.

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

Questa missione non è gestita dal Bilancio comunale.

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Urbanistica e assetto del territorio	23.900,00	42.973,02	24.400,00	24.400,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	9.800,00	12.637,38	9.800,00	9.800,00

Interventi già posti in essere e in programma

La variante al Piano di Governo del Territorio attivata nel corso dell'anno 2017, è stata definitivamente approvata con deliberazione consiliare n. 03 del 31/01/2019, ed ha assunto piena efficacia in data 10/04/2019 con la pubblicazione sul BURL, serie Avvisi e Concorsi n. 15.

Efficientamento delle procedure burocratiche dell'ufficio Tecnico, in particolare delle pratiche edilizie.

Approvazione definitiva, da parte del Consiglio Comunale, del Piano Cimiteriale attivato nel corso dell'anno 2018.

Avvio del procedimento amministrativo diretto all'accorpamento al Demanio stradale della viabilità esistente sul territorio comunale ed utilizzato ad uso pubblico ex art. 31, commi 21 e 22, della Legge n. 448/98.

Obiettivo

Razionale ed ottimale gestione del territorio comunale, finalizzata al miglioramento delle condizioni abitative della popolazione insediata.

Aggiornamento cartografico e normativo del PGT, recupero e riqualificazione dei Nuclei di Antica Formazione, rinnovamento e riqualificazione degli ambiti extra urbani, comprese eventuali Aree di Trasformazione, anche in funzione delle esigenze risultanti dalle istanze di enti, associazioni, aziende e da cittadini, garantendo al contempo la sostenibilità ambientale.

Recepimento normative e sovra-comunali ed in particolare del Regolamento Edilizio secondo lo schema-tipo regionale.

Censimento e mappatura dei manufatti in amianto sul territorio comunale.

Espletamento dell'accesso agli atti di pratiche edilizie ai fini dell'asseverazione dello stato legittimo degli immobili per interventi ecobonus, sisma bonus e simili, entro i termini di legge.

Orizzonte temporale (anno)

Entro la fine del mandato amministrativo.

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Difesa del suolo	0,00	945.000,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	53.300,00	358.427,60	53.300,00	53.300,00
03 Rifiuti	62.500,00	111.748,72	62.500,00	62.500,00
04 Servizio Idrico integrato	9.300,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

A decorrere dal 01/04/2018, la gestione del Servizio Idrico è stata trasferita al gestore unico individuato a livello provinciale, la società Acque Bresciane srl.

Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 032 del 16/10/2020, il Servizio di Igiene Urbana è stato affidato alla società pubblica Garda Uno spa, mediante la modalità *“in house providing”*.

Dal 01/01/2022 è stata introdotta la tariffa Puntuale (TARIP) che prevede la misurazione puntuale dei rifiuti ingombranti ed indifferenziati.

Interventi già posti in essere e in programma

- Raccolta differenziata col metodo “Porta a porta”;
- Interventi di tutela dell’insediamento dei chirotteri presso il monumento naturale “Il Buco del Frate”;
- Adesione al progetto “Forbee” finalizzato all’incremento del pascolo per le api e gli altri impollinatori, alla loro protezione ed alla diffusione di una cultura apistica.
- Organizzazione di corsi di orticoltura, potatura e benessere arboreo destinati alla cittadinanza;
- Realizzazione dei Lavori di adeguamento del Centro di Raccolta Comunale;
- Presentazione istanza per l’ottenimento di un contributo regionale finalizzato alla realizzazione di un parco giochi inclusivo;
- Presentazione istanza per l’ottenimento del contributo per l’annualità 2022 per interventi di messa in sicurezza degli edifici e del territorio, ai sensi dell’articolo 1, comma 139 della legge 30 dicembre 2018, n. 144, in riferimento al progetto relativo ai lavori di adeguamento della rete fognaria vie Repubblica – Maestà - Campi Grandi.

Obiettivo

- Gestione sostenibile del verde urbano ed incremento del patrimonio arboreo;
- Adeguata manutenzione del verde pubblico;
- Monitoraggio dei parametri ambientali mediante centralina installata nell’ambito del progetto “QCumber”;
- Realizzazione di progetti didattici al fine di sensibilizzare le future generazioni ad una corretta raccolta dei rifiuti, al risparmio idrico, al rispetto della biodiversità e dell’ambiente;
- Realizzazione di azioni di promozione sul territorio del monumento naturale del Buco del Frate;
- Realizzazione di interventi di riqualificazione della pista ciclabile Brescia-Salò mediante

messa a dimora piante, sfalcio erba e abbattimento piante ammalorate.

Orizzonte temporale (anno)

Entro la fine del mandato amministrativo.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	706.977,00	1.009.559,49	426.977,00	426.977,00

Interventi già posti in essere e in programma

- Riqualificazione di via Volta con realizzazione di parcheggi ed attraversamenti pedonali protetti;
- Manutenzione straordinaria di via S.Stefano e via Mazzini;
- Presentazione istanza per l'ottenimento del contributo per l'annualità 2022 per interventi di messa in sicurezza degli edifici e del territorio, ai sensi dell'articolo 1, comma 139 della legge 30 dicembre 2018, n. 144, in riferimento ai lavori di messa in sicurezza di via Gerole;
- Asfaltature stradali;
- Affidamento dei lavori di realizzazione del Bike grill sulla via Gavardina;
- Realizzazione della passerella sul fiume Chiese in collaborazione col Comune di Bedizzole;
- Studio preliminare per l'efficientamento energetico della Scuola Secondaria inferiore.

Obiettivo

- Mantenimento degli standard qualitativi della rete stradale;
- Manutenzione ed incremento della segnaletica stradale orizzontale e verticale, al fine di aumentare i livelli di sicurezza della viabilità pedonale, ciclabile e veicolare;
- Realizzazione di interventi di messa in sicurezza delle strade comunali;

- Manutenzione delle piste ciclabili;
- Risparmio energetico negli edifici comunali

Orizzonte temporale (anno)

Entro la fine del mandato amministrativo e prosecuzione negli esercizi successivi.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sistema di protezione civile	2.700,00	4.700,00	2.700,00	2.700,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Accordo col gruppo ANA (Associazione Nazionale Alpini) per la gestione delle emergenze.

Aggiornamento del Piano di Emergenza Comunale tramite il monitoraggio delle aree di emergenza già individuate.

Proseguimento dell'azione di promozione del Piano di Emergenza

Obiettivo

Gestire efficacemente le emergenze dovute a calamità naturali.

Aggiornamento del Piano di Emergenza Comunale con l'inserimento dello scenario epidemiologico, anche alla luce dell'esperienza acquisita in occasione dell'emergenza da COVID – 19, oltre allo scenario del rischio siccità ed eventi meteorici estremi.

Orizzonte temporale (anno)

Entro la fine del mandato amministrativo.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	86.960,00	130.912,17	86.960,00	86.960,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	358.328,00	445.762,21	361.328,00	361.328,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	249.950,00	307.584,77	243.750,00	243.750,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	23.300,00	61.579,37	23.300,00	23.300,00

Interventi già posti in essere e in programma

lil. Prosecuzione degli interventi mirati a fornire risposte sempre più adeguate ed efficienti ai bisogni dei cittadini;

liil. Avvio e gestione delle misure di contrasto alla povertà: bonus famiglia, sostegno per l'inclusione attiva (REI), mobilità nel settore delle locazioni con sostegno alle famiglie con morosità incolpevole ridotta;

liil. Avvio e gestione delle nuove misure di contrasto all'emarginazione – voucher anziani e disabili;

liil. Avvio e gestione delle nuove misure a sostegno della natalità: avvio progetto “baby kit” al fine di sostenere i genitori nelle loro responsabilità di educazione e fornire loro strumenti di informazione utili;

liil. - SIUSS - Sistema Informativo delle prestazioni e dei bisogni sociali (già Casellario dell'assistenza) aggiornamento dati anche ai fini dell'erogazione del beneficio

Reddito/Pensione di cittadinanza

➤ sperimentazione di azioni rivolte a soggetti fragili e mirate alla sperimentazione di contesti reali di vita, nello specifico l'adesione agli “Orti sociali” della Cooperativa Cogess;

- attivazione misura nazionale di contrasto alla povertà: buoni spesa e Reddito di Cittadinanza con un beneficio economico, erogato attraverso una Carta di pagamento elettronica e gestione dei progetti personalizzati di attivazione e di inclusione sociale e lavorativa volti al superamento della condizione di povertà;
- attivazione dei progetti utili alla collettività “PUC” (Progetti Utili per la Collettività) da intendersi come attività di restituzione sociale per coloro che ricevono il beneficio del Reddito di Cittadinanza e che rappresentano un’occasione di inclusione e di crescita per i beneficiari e per la collettività;
- Adesione al Sistema Abitativo Pubblico – Ambito Valle Sabbia – Piano Annuale 2020 e Triennale 2020/2023 dell’Offerta Abitativa. Adempimenti di competenza e sostegno ai cittadini per la compilazione della domanda on-line;

lvii. Attivazione del nuovo sistema informativo integrato – cartella sociale informatizzata e sperimentazione del portale, vero e proprio Ufficio informazioni virtuale, il quale contribuirà ad accrescere la visibilità dell’ente verso il mondo esterno in modo utile e pratico;

lviii. Convenzione con il Tribunale di Brescia per lo svolgimento di lavori di pubblica utilità;

51

lix. In relazione al Servizio Cimiteriale si sono eseguite esumazioni ed estumulazioni nei Cimiteri di San Zenone e San Michele;

lx. Presentazione del progetto Ministeriale – Dipartimento per le Politiche della famiglia” denominato “Educare in Comune” allegato C “ **Arte Cultura Ambiente: nuove comunità per la crescita dei minori**” con lo scopo di sostenere progetti culturali di contrasto alla povertà educativa e di sostegno alle opportunità culturali e educative di persone minorenni;

lxi. Approvazione dell’accordo tra il Comune di Prevalle ed i Sindacati dei pensionati per gli anni 2021/2022, che descrive tutti gli interventi attuati ed attuabili messi in campo dall’Amministrazione Comunale a favore delle aree più deboli della popolazione che necessitano di prestazioni socio – assistenziali o che vivono situazioni di difficoltà sociale, sanitaria o economica;

lxii. Assunzione a tempo indeterminato di un Istruttore Direttivo Amministrativo – Assistente Sociale – Categoria D1;

lxiii. In un’ottica di comune presa in carico delle problematiche connesse agli effetti della pandemia da Covid – 19, verranno proposti laboratori ed iniziative di “ristoro educativo” a sostegno degli studenti direttamente e indirettamente colpiti dalla crisi sia in ambito scolastico

che in ambito aggregativo;

lxiv. Realizzazione del progetto di ricollocazione dei lavoratori della ditta Pasotti, in collaborazione con il servizio di inserimento lavorativo “social work” e l’Agenzia Manpower;

lxv. Adesione al progetto “ABC – Alfabeto di cittadinanza” promosso dalla scuola Vantini di Rezzato che mira a soddisfare il bisogno emergente di accoglienza, integrazione ed inclusione scolastica di giovani stranieri che sono anagraficamente fuori target per essere accolti dagli Istituti Secondari di primo grado;

lxvi. Attivazione ed implementazione del progetto “AdP 360° - *una rete per le famiglie*” rivolto a tutte le famiglie nelle quali è presente almeno un figlio colpito da qualsiasi tipo di disabilità di età compresa dagli 0 ai 18 anni;

lxvii. Il Comune di Prevalle, non disponendo ad oggi di una propria RSA (Casa di Riposo), incontrando i bisogni di una popolazione anziana in crescita, ha la necessità di provvedere al ricovero in apposita struttura di coloro che lo necessitano. Pertanto ha predisposto e approvato una convenzione con la Fondazione “LA Memoria” di Gavardo, in qualità di soggetto gestore del servizio RSA, della durata di anni tre.

Obiettivo

lxviii. Tutela delle fasce deboli, prosecuzione di servizi (SAD, pasti, trasporti, telesoccorso) e interventi anche in collaborazione con la Comunità Montana ed altri enti (bandi, FSA, ERP, convenzione con i patronati per ISEE, assegno per il nucleo familiare e maternità),

lxix. Interventi a sostegno delle famiglie in situazioni di disagio economico / abitativo e attivazione, in collaborazione con il servizio Social – work, di forme di aiuto per facilitare l’inserimento lavorativo;

lxx. Consolidamento del rapporto collaborativo con il Circolo ACLI per la gestione del Centro Sociale, affinché diventi sempre più punto di riferimento per la popolazione prevallese;

lxxi. In occasione della Giornata Internazionale delle persone anziane, si organizzeranno presso il Centro Sociale una serie di laboratori e iniziative all'insegna di una terza età che, pur gravemente segnata dagli effetti della pandemia, vuol restare in forma nel corpo e nella mente;

lxxii. prosecuzione dei consueti servizi di assistenza minorile e non (assistenza ad personam, ADM, affido, comunità, CAG);

lxxiii. potenziamento dei servizi rivolti alla famiglia ed attivazione di misure a sostegno della natalità;

lxxiv. Avvio e gestione delle nuove misure di contrasto alla povertà – **FONDO POVERTA’ e**

REDDITO DI CITTADINANZA, in particolare collegamenti con l'Inps che mette a disposizione della piattaforma i dati personali dei beneficiari del Reddito di cittadinanza, le informazioni necessarie sulla loro condizione economica, i dati sul sussidio e ogni altra informazione che serva per attuare la misura.

➤ Verifica dei requisiti e predisposizione di progetto personalizzato di inclusione sociale : Il progetto coinvolge tutti i componenti del nucleo familiare e prevede specifici impegni per adulti e bambini, che vengono individuati sulla base di una valutazione globale delle problematiche e dei bisogni. Le attività possono riguardare i contatti con i servizi, la ricerca attiva di lavoro, l'adesione a progetti di pubblica utilità.- attivazione dei **PUC – PROGETTI DI PUBBLICA UTILITA'**;

➤ In accordo con l'Istituto comprensivo si riproporrà l'inserimento di un "educatore di sistema", una figura professionale che sarà presente in alcuni momenti dell'attività scolastica curricolare, ma sarà anche un ponte verso ciò che c'è fuori dalla scuola, una sorta di accompagnatore e facilitatore nella gestione del tempo extrascuola;

➤ Prosecuzione del progetto *"Mai più soli - un progetto di sostegno a nuclei familiari con a carico persone con fragilità' causate dal fenomeno del long-covid."* in collaborazione con la Cooperativa Sociale "Il Pellicano" di Brescia;

➤ Prosecuzione del progetto sperimentale *"Servizio infermieristico di comunità: attivazione del servizio infermieristico a domicilio"* a favore di categorie sociali particolarmente fragili quali anziani e disabili, a salvaguardia della loro salute. Il servizio prevede l'esecuzione di semplici prestazioni infermieristiche a domicilio solo su impegnativa da parte del medico di Medicina Generale;

➤ promozione di attività di sensibilizzazione alla salute, attraverso l'apertura di uno sportello di prevenzione oncologica ed iniziative volte al benessere della collettività (es. La diagnostica mobile per la "mammografia");

Orizzonte temporale (anno)

Entro la fine del mandato amministrativo. Gli indici di valutazione di questa missione, saranno principalmente qualitativi.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

Questa missione non è gestita dal Bilancio comunale.

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	4.908,17	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	3.000,00	4.342,00	3.000,00	3.000,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

Interventi già posti in essere e in programma

lxxv. Attivazione e gestione dello sportello SUAP tramite collegamento diretto al portale del Ministero dello Sviluppo Economico (MISE) “Impresa in un giorno”;

lxxvi. Approvazione del nuovo regolamento per il Noleggio di autoveicoli con conducente;

54

lxxvii. Approvazione Bando ed assegnazione di due licenze di Noleggio autoveicoli con conducente;

lxxviii. Approvazione del nuovo Regolamento per l’esercizio del commercio su aree pubbliche (Mercato settimanale);

lxxix. Approvazione del bando per l’assegnazione dei posteggi nel Mercato settimanale, nel rispetto della Direttiva Comunitaria in materia di rispetto della concorrenza;

lxxx. Attivazione e gestione del portale informatico regionale MERCAP, per l’inserimento e la gestione dei Mercati settimanali;

lxxxi. Approvazione del Piano per la vendita di beni a fini solidaristici;

lxxxii. Approvazione del Regolamento per la realizzazione di Sagre e Fiere;

lxxxiii. Attivazione e gestione del portale informatico regionale SMAF, per l’inserimento delle Sagre e delle Fiere;

lxxxiv. Riorganizzazione sperimentale del Mercato settimanale, con disposizione dei banchi concordata con gli operatori ambulanti;

Obiettivo

Aggiornamento continuo alla normativa, in continua evoluzione, in materia di commercio.

Assistenza alle Associazioni locali per la semplificazione delle procedure riguardanti l'organizzazione di eventi.

Applicazione della direttiva Europea in materia di libera concorrenza nell'esercizio delle attività economiche.

Efficace ed efficiente gestione del Mercato settimanale, in collaborazione con l'ufficio Polizia Locale.

Orizzonte temporale (anno)

Entro la fine del mandato amministrativo.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

lxxxv. Costituzione della Commissione per le attività produttive di Prevalle;

lxxxvi. La realizzazione dello “Sportello IMPRESE” presso la sede comunale con l'obiettivo di fornire informazioni, consulenza, assistenza, alle attività produttive prevallesi al fine di incentivare e promuovere la ripresa economica sul territorio;

lxxxvii. Iniziative ed interventi finalizzate a minimizzare gli impatti sociali ed economici ricadenti sul proprio territorio, derivanti dal protrarsi dell'emergenza epidemiologica da COVID – 19;

lxxxviii. Realizzazione di un percorso Social di n. 4 incontri formativi sull'utilizzo delle piattaforme social e delle strategie digitali di marketing rivolto a tutte le attività produttive prevallesi.

Obiettivo

lxxxix. Aggiornamento della banca dati di tutte le attività produttive

xc. Dare sostegno ed impulso alle attività commerciali ed artigianali del territorio organizzando eventi e iniziative

xc. Predisposizione bando per la selezione di soggetti a cui assegnare l'allestimento manutenzione delle rotatorie comunali.

Orizzonte temporale (anno)

Entro la fine del mandato amministrativo.

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

- Efficientamento energetico della palestra comunale;
- Efficientamento energetico degli spogliatoi della palestra;
- Realizzazione di sistemi di accumulo a servizio degli impianti fotovoltaici installati presso la scuola dell’infanzia, la scuola primaria e la scuola secondaria di primo grado;
- Realizzazione di un impianto fotovoltaico presso il Centro di raccolta rifiuti comunale;

Obiettivo

- Diminuire la quantità di CO₂ e di gas climalteranti immessi nell’ambiente mediante:
- l’incremento dell’utilizzo di fonti energetiche rinnovabili;
- la realizzazione di interventi di efficientamento energetico di edifici ed impianti;
- l’incremento di utilizzo di energia autoprodotta.

Orizzonte temporale (anno)

Entro la fine del mandato amministrativo.

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Fondo di riserva	14.000,00	14.000,00	15.000,00	15.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	25.116,00	0,00	24.583,00	24.583,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Un potenziale rischio di spese future, è rappresentato dalla fidejussione di Eu 200.000,00 rilasciata dal Comune a garanzia di un mutuo contratto dall'Associazione sportiva “Polisportiva Prevalle”. Per questa potenziale spesa, sono presenti residui sufficienti nel Bilancio Preventivo, pertanto non si sono effettuati accantonamenti al Fondo Rischi Contenzioso per il triennio 2024/25/26.

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definite dal Glossario COFOG:

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

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

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	19.824,00	19.824,00	19.229,00	18.608,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	49.050,00	49.050,00	29.350,00	29.950,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2024 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2022	3.405.204,41	2024	19.824,00	340.520,44	0,58%
2023	4.066.166,00	2025	19.229,00	406.616,60	0,47%
2024	3.416.679,00	2026	18.608,00	341.667,90	0,54%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2024 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 851.301,10 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2022	1.986.792,24
Titolo 2 rendiconto 2022	322.498,52
Titolo 3 rendiconto 2022	1.095.913,65
TOTALE	3.405.204,41
3/12	851.301,10

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell’Ente locale. E’ di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.409.000,00	1.655.219,39	1.409.000,00	1.409.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2023 – 2025 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2026 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2025.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengano impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con

l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili. Si riportano, in questa parte, gli indirizzi strategici riguardanti la programmazione del personale.

FABBISOGNO DI PESA DEL PERSONALE

Il vigente Piano del fabbisogno del Personale è quello del triennio 2023/2025, approvato nel Piano Integrato di Attività ed Organizzazione 2023/24/25 (PIAO) con deliberazione della Giunta Comunale n. 37 del 22/06/2023.

Col presente schema di DUP, viene presentato l'indirizzo politico della programmazione del Fabbisogno di spesa del personale per il triennio 2024/25/26, che sarà in seguito dettagliata ed approvata nel PIAO 2024 – 25 – 26.

Come esposto nella Parte Strategica, questa programmazione si basa sulle novità normative introdotte dal D Lgs n. 75/2017, dalle Linee di indirizzo programmatiche approvate con DPCM in data 08/05/2018 in tema di dotazione organica e dal DPCM 17 marzo 2020 recante ad oggetto “Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei Comuni”.

Le nuove disposizioni prevedono il superamento del tradizionale concetto di Dotazione Organica, inteso come vincolo condizionante le scelte di reclutamento di personale ed introducono il nuovo concetto di “dotazione di spesa potenziale massima” da considerare nella programmazione del fabbisogno triennale di spesa di personale. Inoltre viene espressamente chiarito che, con riferimento agli Enti Locali, il reclutamento del personale deve essere realizzato nel rispetto dell'indicatore di spesa potenziale massima definito, dalla normativa vigente in materia di contenimento della spesa di personale (per gli enti locali precedentemente soggetti al Patto di Stabilità / Pareggio di Bilancio, la media di spesa del triennio 2011/12/13, che per il Comune di Prevalle ammonta ad Euro 849.755,40 al netto dei rinnovi contrattuali).

Col DPCM del 17 marzo 2020 in materia di assunzione di personale, il Governo ha voluto superare il meccanismo di calcolo della potenzialità assunzionale dei Comuni basato sulla percentuale di sostituzione dei dipendenti cessati (cosiddetto *turnover*), introducendo un sistema flessibile fondato sulla sostenibilità finanziaria della spesa di personale propria di ciascun Comune. La spesa di personale, infatti, viene confrontata con le entrate correnti dell'ente (ultimi tre rendiconti) e rapportata ad indici di virtuosità che consentono ulteriori assunzioni, oppure impongono una sua progressiva riduzione.

Il Comune di Prevalle si posiziona nella fascia degli enti virtuosi in tema di spesa di personale, facendo registrare un rapporto spesa personale ed entrate correnti pari a 22,95%. Sulla base delle disposizioni contenute nel DPCM del 17/03/2020, il valore standard di questo indice è pari a 26,90 %, pertanto il Comune di Prevalle si considera “Comune virtuoso”, con possibilità di nuove assunzioni, previa verifica della capacità finanziaria necessaria.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell’Ente al 01/01/2023:

Al fine di consentire una migliore programmazione del Fabbisogno di spesa del personale, si è deciso di mantenere lo schema di Dotazione Organica suddivisa per contingente di categoria. Nel prospetto che segue è esposto lo schema di Dotazione Organica alla data del 01.01. 2023

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell’Ente al 01/01/2023:

Nel seguente prospetto viene esposta la dotazione organica alla data del 01.01. 2023

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
Funzionari con alta specializzazione (ex D1 e D3)	5	5
Funzionari (ex D1)	2	2
Istruttori (ex C1)	12	9
Operatori specializzati (ex B1 e B3)	7	6
Operatori (ex A1)	0	0

Col presente schema di DUP, viene modificata la dotazione organica suddivisa per contingente di categoria. Rispetto all’esercizio 2023, nell’AREA Servizi Socio – Culturali, saranno soppressi due posti di operatori (un operatore specializzato ex cat. B3 ed un operatore a tempo parziale ex cat. B1) e sarà inserito un posto di istruttore (ex cat. C1). Nel seguente prospetto viene esposta la dotazione organica alla data del 01.01.2024:

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
Funzionari con alta specializzazione (ex D1 e D3)	5	5
Funzionari (ex D1)	2	2
Istruttori (ex C1)	13	11
Operatori specializzati (ex B1 e B3)	5	5
Operatori (ex A1)	0	0

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMIN.-PERS/FINANZ-TRIB/COMMERCIO	DR MASSIMO PERO'
SEGRETERIA	DR PAOLO BERTAZZOLI
AREA TECN. URBANISTICA EDILIZIA PRIVATA	GEOM. DANILO CATTERINA
AREA TECN. LAVORI PUBBLICI	ING. GIOVANNA CARIA
SERVIZI SOCIO CULTURALI, ISTRUZIONE, SPORT	ASS. SOC. ROSSANA SAVOLDI
VIGILANZA	DR MASSIMO ZAMBARDA

Decreto di nomina del Sindaco n. 1 in data 27/05/2019: incarichi conferiti per il periodo 27/05/2019-26/05/2024.

In questa sede si presentano le linee di indirizzo della programmazione del fabbisogno di spesa del personale dipendente per il triennio 2024/25/26. Il D L n. 80/2021 e s.m.i., con il quale è stato introdotto il PIAO, ha stabilito che la programmazione della spesa del personale deve essere inserita all'interno del PIAO, atto da approvare successivamente al Bilancio di Previsione. Questa norma ha creato difficoltà di coordinamento tra gli atti di programmazione finanziaria. Infatti il DUP, atto propedeutico al Bilancio di Previsione, era il documento più idoneo ad approvare il fabbisogno di spesa di personale, in modo da programmare gli stanziamenti del successivo Bilancio di Previsione. Per questo motivo, all'interno del DUP è necessario inserire l'indirizzo politico alla programmazione della spesa di personale, con relativo parere del revisore dei Conti, al fine di indicare l'entità degli stanziamenti dei capitoli di spesa nel Bilancio Preventivo

L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999.

Tale obbligo è, altresì, sancito dall'art. 91 del D Lgs n. 267/2000 (T. U. E. L. Testo Unico dell'ordinamento degli enti Locali), che prevede:

☐ al comma 1, che gli organi di vertice delle amministrazioni locali, sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla legge 12/3/1999, n. 68, finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale;

☐ al comma 2, che *“gli enti locali ai quali non si applicano discipline autorizzatorie delle assunzioni,*

programmano le proprie politiche di assunzioni adeguandosi ai principi di riduzione complessiva della spesa di personale, in particolare per nuove assunzioni, di cui ai commi 2-bis, 3-bis e 3-ter dell'art. 39 della Legge 27/12/1999, n. 449, per quanto applicabili...”;

Sempre in tema di programmazione della spesa di personale, l'art. 6 del D.Lgs. 165 del 30.03.2001, come da ultimo modificato dal D.Lgs. n. 75 del 25.05.2017, prevede che le amministrazioni pubbliche:

- (comma 2) allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, adottino il piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo da adottare con decreti del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze emanate ai sensi dell'art. 6-ter;
- (comma 3) in sede di definizione del piano, indichino la consistenza della dotazione organica e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati e secondo le linee di indirizzo di cui all'articolo 6-ter, nell'ambito del potenziale limite finanziario massimo della medesima e di quanto previsto dall'articolo 2, comma 10-bis, del D.L. n. 95 del 06.07.2012, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 135 del 07.08.2012, garantendo la neutralità finanziaria della rimodulazione, fermo restando che la copertura dei posti vacanti debba avvenire nei limiti delle assunzioni consentite a legislazione vigente;
- (comma 6) qualora non provvedano agli adempimenti previsti dal citato art. 6 non possano assumere nuovo personale;

Il divieto di cui al sopra citato art. 6, comma 6, del D.Lgs. n. 165/2001, si applica a decorrere dal 30 marzo 2018 e comunque solo decorso il termine di sessanta giorni dalla pubblicazione delle linee di indirizzo di cui all'art. 6-ter dello stesso D.Lgs. n. 165/2001.

Tali linee di indirizzo sono state approvate con D.P.C.M. in data 08.05.2018, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 173 del 27.07.2018, e non hanno natura regolamentare, ma definiscono semplicemente una metodologia operativa di orientamento delle amministrazioni pubbliche, ferma restando l'autonomia organizzativa garantita agli enti locali dal Testo Unico approvato con D.Lgs. n. 267/2000 e da altre norme specifiche vigenti;

Le linee di indirizzo:

- prevedono il superamento del tradizionale concetto di dotazione organica, inteso come contenitore che condiziona le scelte sul reclutamento in ragione dei posti disponibili e delle figure professionali ivi contemplate, sancendo, secondo l'impostazione definita dal D.Lgs. n°75/2017, che la "nuova" dotazione organica si traduce di fatto nella definizione di una "dotazione di spesa potenziale massima" per l'attuazione del piano triennale dei fabbisogni di personale;
- chiariscono espressamente che, con riferimento agli enti locali, l'indicatore di spesa potenziale

massima resta quello definito dalla normativa vigente in materia di contenimento della spesa di personale e di determinazione dei “budget” assunzionali. La spesa potenziale massima coincide con l’attuale limite massimo di spesa di personale, pari alla media della spesa del triennio 2011/12/13 al netto dei rinnovi contrattuali previsti dai CCNL 22/01/2004 e 21/05/2018 (limite fissato dall’art. 1, comma 557-quater della legge n. 296/2006), che, per il Comune di Prevalle, ammonta ad Euro 849.755,41.

PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI SPESA DEL PERSONALE

Di seguito si espongono gli indirizzi strategici della programmazione della spesa di personale per il triennio 2024/25/26.

ANNO 2024:

Assunzioni:

Assunzione di un istruttore amministrativo (ex cat. C/1), Area Amministrativo Finanziaria (non effettuata nel corso del 2022)

Assunzione di un istruttore amministrativo (ex cat. C/1), Area Tecnica LLPP

Assunzione di un dipendente con qualifica di “specialista di vigilanza” – Istruttore (ex cat. C) Trasformaz. di collaboratore amministrativo (ex cat. B3), in istruttore amministrativo (ex cat. C1)

Cessazioni:

Cessazione di un dipendente con qualifica di “specialista di vigilanza” – Istruttore (ex cat. C)

ANNO 2025:

Assunzioni:

Assunzione di un funzionario ad elevata specializzazione Area Tecnica Edilizia Privata

Cessazioni:

Cessazione di un funzionario ad elevata specializzazione Area Tecnica Edilizia Privata

ANNO 2026:

Assunzioni:

Assunzione di un funzionario ad elevata specializzazione Area Servizi Socio – Culturali Ufficio tributi

Cessazioni:

Cessazione di un funzionario ad elevata specializzazione Area Servizi Socio – Culturali Ufficio Tributi

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali.

Anche in questa sede si vuole ribadire la strategia politica dell'Amministrazione in un settore tanto importante e decisivo per lo sviluppo del territorio (e della popolazione insediata) come quello dei Lavori Pubblici. L'amministrazione comunale intende valutare attentamente ogni singola opera pubblica per intraprendere quelle opere che rispondono in prima istanza alle necessità della popolazione insediata (nel settore della viabilità, dell'ambiente, dello sport, dell'armoniosa convivenza sociale), ma integrandole in un processo di sviluppo sempre attento ai riflessi sull'ambiente e sul paesaggio locali. Inoltre, al fine di ridurre la spesa corrente dell'Ente, si individuano e realizzano quelle opere che permettono di conseguire un risparmio di gestione nella fase post realizzativa, come, ad esempio, le opere di carattere energetico (impianti fotovoltaici, riqualificazione energetica...). In fase di previsione si sono utilizzate le risorse disponibili per garantire il maggior numero possibile di servizi alla popolazione, mentre in corso d'anno si valuterà la disponibilità di finanziamenti pubblici e di Avanzo d'Amministrazione, per inserire nella programmazione dei lavori pubblici, ulteriori opere ritenute necessarie alla realizzazione del progetto amministrativo.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV). In fase di previsione, il FPV Entrata non viene calcolato, ma verrà applicato con apposita variazione dopo il riaccertamento ordinario dei residui attivi e passivi esistenti *al 31/12/2023*.

L'art. 21 del D Lgs n. 50/2016 (Codice degli Appalti Pubblici) ha introdotto anche la Programmazione Biennale degli acquisti di beni e servizi di importo superiore ad Euro 40.000,00, in coerenza con gli strumenti della programmazione finanziaria. Il nuovo "Codice dei Contratti" (D Lgs n. 36/2023) ha apportato modifiche alla precedente disciplina, uniformando l'arco temporale degli elenchi delle Opere Pubbliche (di importo maggiore ad Euro 150.000,00) e degli acquisti di Servizi e Forniture (di importo maggiore ad Euro 140.000,00), che è diventato un periodo triennale.

In questa sede ci limiteremo ad esporre un indirizzo per la programmazione 2024/25/26, che sarà, in seguito, dettagliata con specifici atti.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse. Nel Bilancio del Comune di Prevalle, il Fondo Pluriennale Vincolato viene applicato in una fase successiva all'approvazione del Bilancio di Previsione / Decisionale, con specifica variazione da approvare dopo il riaccertamento dei residui attivi e passivi esistenti al 31 dicembre dell'anno precedente.

Le entrate sono così suddivise:

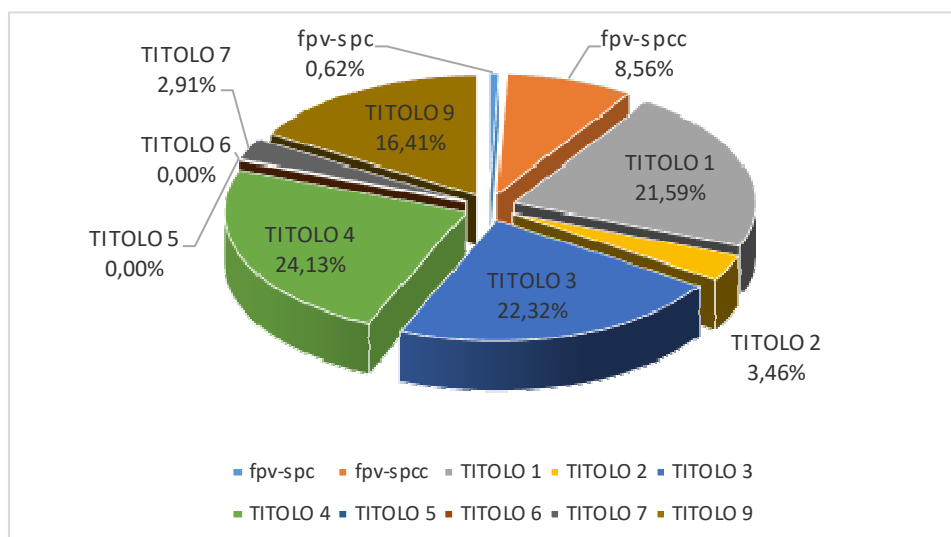
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.883.500,00	2.700.398,09	1.811.952,00	1.819.225,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	165.105,00	292.057,00	148.405,00	148.405,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	1.368.074,00	1.778.414,38	1.297.750,00	1.297.750,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	650.770,00	2.106.081,14	360.770,00	358.770,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	1.409.000,00	1.461.448,44	1.409.000,00	1.409.000,00
Totale		5.726.449,00	8.588.399,05	5.277.877,00	5.283.150,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2021 al 2026 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	63.254,02	70.576,76	53.282,68	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	469.673,80	1.084.196,62	735.144,89	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.456.203,70	1.986.792,24	1.853.500,00	1.883.500,00	1.811.952,00	1.819.225,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	230.030,22	322.498,52	296.848,00	165.105,00	148.405,00	148.405,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	860.038,66	1.095.913,65	1.915.818,00	1.368.074,00	1.297.750,00	1.297.750,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	752.516,25	557.393,51	2.071.458,90	650.770,00	360.770,00	358.770,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	785.177,85	652.572,45	1.409.000,00	1.409.000,00	1.409.000,00	1.409.000,00
Totale		5.616.894,50	5.769.943,75	8.585.052,47	5.726.449,00	5.277.877,00	5.283.150,00

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

ENTRATE 2023



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	2.034.609,64	1.554.652,10	1.418.500,00	1.414.500,00	1.348.336,00	1.350.536,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	421.594,06	432.140,14	435.000,00	469.000,00	463.616,00	468.689,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.456.203,70	1.986.792,24	1.853.500,00	1.883.500,00	1.811.952,00	1.819.225,00

Note

La TASI è stata accorpata all'IMU, con la Legge di Bilancio 2020.

Nell'esercizio 2022, le maggiori entrate di natura tributaria sono costituite da:

IMU: entrata stimata ad Euro 1.235.000,00

La TARI non rientra più nel Bilancio Comunale, in quanto la gestione del servizio Igiene Urbana è stata trasferita alla società partecipata Garda Uno spa, che ne sosterrà i costi e ne raccoglierà i ricavi. La nuova gestione del servizio è in modalità Tariffa Puntuale (TARIP), in quanto si procede alla pesatura della frazione indifferenziata dei rifiuti prodotti.

La tipologia 301 (fondi perequativi da amministrazioni centrali) rappresentano i trasferimenti erariali.

In riferimento alla TARI, bisogna notare che l'Autorità per l'Energia, il gas e l'Ambiente (ARERA), ha emanato una serie di delibere regolamentari che hanno modificato il metodo di calcolo del Piano Finanziario ed Economico utilizzato nel 2019. Si attendono ulteriori interventi di ARERA che modificheranno anche il Piano Tariffario.

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	230.030,22	322.498,52	296.848,00	165.105,00	148.405,00	148.405,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	230.030,22	322.498,52	296.848,00	165.105,00	148.405,00	148.405,00

Note

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

Si evidenzia che, dal 01/04/2018, la gestione del Servizio Idrico è stata trasferita al gestore unico individuato dall'Ambito territoriale Ottimale della Provincia di Brescia (società Acque Bresciane srl). Pertanto le entrate del Servizio Acquedotto sono state eliminate dal Bilancio Comunale.

Entrate extratributarie	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	653.812,93	856.230,74	937.850,00	855.200,00	835.700,00	835.700,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	57.263,06	58.410,56	654.718,00	371.824,00	342.000,00	342.000,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	1,23	1,07	50,00	50,00	50,00	50,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	148.961,44	181.271,28	323.200,00	141.000,00	120.000,00	120.000,00
Totale	860.038,66	1.095.913,65	1.915.818,00	1.368.074,00	1.297.750,00	1.297.750,00

Note

Elenco delle principali entrate:

Servizi di mensa (scolastica ed anziani): Euro 253.900,00

Rette di scuole materne: 47.000,00

Violazione al Codice della Strada: 90.000,00

Servizio distribuzione gas: Euro 60.000,00. E' in corso la gara di assegnazione al nuovo gestore. Gli importi per gli anni 2023/24/25/26 saranno definiti precisamente a seguito dell'esito di tale gara.

Contributo GSE per produzione energia elettrica con Pannelli Fotovoltaici: Euro 50.000,00

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	747.213,75	499.690,29	1.930.688,90	510.000,00	220.000,00	218.000,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	5.302,50	51.961,48	130.770,00	130.770,00	130.770,00	130.770,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	5.741,74	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Totale	752.516,25	557.393,51	2.071.458,90	650.770,00	360.770,00	358.770,00

Note

Nella tipologia 300 sono contenute le entrate per oneri di urbanizzazione e per contributi in conto capitale da altri soggetti pubblici (Regione e Provincia – Enti di Area Vasta).

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

Accensione Prestiti	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Totale	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00

Note

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	500.714,17	427.657,86	709.000,00	709.000,00	709.000,00	709.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	284.463,68	224.914,59	700.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00
Totale	785.177,85	652.572,45	1.409.000,00	1.409.000,00	1.409.000,00	1.409.000,00

Note

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2024	Cassa 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
TITOLO 1	Spese correnti	3.307.129,00	4.229.816,87	3.280.042,00	3.268.421,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	711.270,00	2.649.946,77	309.485,00	325.779,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	49.050,00	49.050,00	29.350,00	29.950,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.409.000,00	1.655.219,39	1.409.000,00	1.409.000,00
Totale		5.726.449,00	8.834.033,03	5.277.877,00	5.283.150,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2021 al 2026 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
TITOLO 1	Spese correnti	3.661.327,35	3.297.291,86	3.725.740,68	3.307.129,00	3.280.042,00	3.268.421,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	570.793,76	952.700,96	3.327.378,79	711.270,00	309.485,00	325.779,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	62.936,19	65.024,69	99.305,00	49.050,00	29.350,00	29.950,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	785.177,85	652.572,45	1.409.000,00	1.409.000,00	1.409.000,00	1.409.000,00
Totale		5.080.235,15	4.967.589,96	8.811.424,47	5.726.449,00	5.277.877,00	5.283.150,00

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2021 e 2022. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2026 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Organi istituzionali	100.215,13	127.280,71	139.186,00	156.937,00	156.937,00	156.937,00
02 Segreteria generale	93.430,76	78.166,11	94.210,00	89.900,00	89.900,00	89.900,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	172.807,55	155.573,24	171.348,48	166.850,00	184.941,00	189.941,00
04 Gestione delle entrate tributarie	77.780,18	78.761,00	88.430,00	83.880,00	83.880,00	83.880,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	17.231,63	32.943,31	48.900,00	25.400,00	32.400,00	25.400,00
06 Ufficio tecnico	164.644,94	162.886,86	169.419,32	193.550,00	196.250,00	196.250,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	90.216,66	85.579,15	94.070,00	91.200,00	91.200,00	91.200,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	220.596,11	306.477,69	426.309,00	263.430,00	252.680,00	243.680,00
Totale	936.922,96	1.027.668,07	1.231.872,80	1.071.147,00	1.088.188,00	1.077.188,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

I programmi di questa Missione si riferiscono al funzionamento della macchina burocratica dell'ente. Con essi vengono gestiti:

xcv. Il funzionamento degli organi di governo (Sindaco, Giunta e Consiglio)

xcvi. La preparazione e pubblicazione degli atti amministrativi (delibere di Giunta e Consiglio, determinazioni dei responsabili e contratti)

xcvii. La preparazione degli atti di programmazione finanziaria e la gestione del Bilancio Comunale

xcviii. La predisposizione degli atti di controllo tributari e la gestione dei tributi locali

xcix. Gestione interna dell'Imposta Pubblicità e del servizio di Pubbliche Affissioni

c. La predisposizione degli atti dei servizi demografici

ci. La predisposizione degli atti di programmazione tecnica

cii. La gestione interna del servizio di "Luci votive"

ciii. La gestione della trasparenza amministrativa

b) Obiettivi

Obiettivo principale è la corretta, efficiente ed efficace gestione dell'apparato burocratico amministrativo Comunale.

Costante obiettivo di questa Missione continua ad essere l'incremento dell'informatizzazione e digitalizzazione dei processi amministrativi, attuando l' "Agenda Digitale" ai sensi del Codice dell'Amministrazione Digitale (C.A.D.). Lo scopo di tale informatizzazione è quello di fornire ai cittadini la possibilità di fruire dei servizi comunali telematicamente sul sito istituzionale Comunale.

Prioritario è l'obiettivo di aumentare la trasparenza e la visibilità degli atti amministrativi prodotti.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Con i finanziamenti ottenuti coi bandi PNRR, si attueranno investimenti nel settore informatico. Trasferimento dei software gestionali su Cloud, aggiornamento alla versione superiore del software di contabilità, realizzazione del nuovo sito web comunale, installazione sul sito web istituzionale di nuovi servizi per l'utenza.

2. Personale

Sostituzione del personale cessato ed integrazione di personale nei limiti previsti dalla normativa di settore ed in base alla programmazione del fabbisogno di personale.

3. Patrimonio

Obiettivo della Missione è la conservazione e valorizzazione del Palazzo Municipale e dei fabbricati istituzionali.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Polizia locale e amministrativa	177.310,42	205.782,24	340.268,75	255.050,00	209.050,00	209.050,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	177.310,42	205.782,24	340.268,75	255.050,00	209.050,00	209.050,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte:

1. Per aumentare la percezione della presenza sul territorio della Polizia Locale a fini sia preventivi che repressivi, pilastri fondamentali della percezione di maggior sicurezza da parte della comunità, il Comandante della Polizia Locale, sulla base delle risorse umane e della strumentazione in dotazione, valuterà, di volta in volta, la modalità di intervento più adatta a seconda dell'attività da porre in essere. Verranno, pertanto, implementati i servizi osservazione, pattugliamento anche fuori dai normali orari di servizio, controllo delle attività commerciali e dei locali pubblici. Dato l'allarme sociale destato dall'abuso di sostanze alcoliche e psicotrope verranno programmati appositi servizi, anche in coordinato con la stazione Carabinieri di Nuvolento, volti alla repressione delle condotte suindicate anche e soprattutto da parte di soggetti minorenni;
2. nell'ambito del controllo del territorio la Polizia Locale, ai fini dell'accertamento relativo all'eventuale presenza di latitanti, di altri soggetti socialmente pericolosi e di individui presenti clandestinamente sul territorio nazionale procederà a svolgere verifiche di iniziativa e sulle segnalazioni pervenute sia da parte degli altri uffici dell'amministrazione che da privati;
3. per quanto attiene gli accertamenti in materia di viabilità e di rispetto delle norme del Codice della Strada verranno pianificati servizi di rilevazione della velocità, è stata installato una postazione fissa di controllo velocità sul tratto della SS45Bis insistente sul territorio di Prevalle al fine di disincentivare comportamenti pericolosi da parte degli utenti, di controllo delle coperture assicurative e della corretta effettuazione della revisione. A tale scopo, si è proceduto, previo reperimento delle necessarie coperture finanziarie, anche attraverso la partecipazione a bandi pubblici, all'installazione dei cosiddetti "varchi". Relativamente alla dotazione attuale già in possesso del locale Comando di Polizia, si segnala l'utilizzo di telecamere mobili installate sui veicoli di servizio e varchi lettura targhe. Per quanto attiene alla strumentazione impiegata per il rilevamento della velocità, si è provveduto all'acquisto di uno strumento mobile per il rilievo e la contestazione immediata delle infrazioni per eccesso di velocità; per l'accertamento delle violazioni relative la guida sotto l'effetto di alcool. Nei primi mesi dell'anno 2023 il Comune di Serle è receduto dalla convenzione per la gestione del servizio di Polizia Locale. La convenzione è rimasta tra i Comuni di Prevalle e Paitone.
4. relativamente al controllo e monitoraggio del territorio, si prevede il potenziamento dell'attuale sistema di videosorveglianza. Si sono installati i cosiddetti "varchi" (lettori targhe) e si è incrementato il sistema di videosorveglianza per il controllo ambientale. Ove possibile si cercherà di partecipare a bandi pubblici per il reperimento di risorse finanziarie. Gli impianti così realizzati saranno a disposizione sia per l'attività di istituto che per altre amministrazioni quali il Comando Carabinieri di Nuvolento ed altre forze di polizia, previa stipula di idonea convenzione;
5. per garantire il costante contatto tra cittadini e Polizia Locale, l'attuale numero di telefonia fissa verrà programmato per essere deviato sui telefoni mobili di servizio degli operatori in modo che gli stessi siano sempre reperibili anche se non fisicamente in ufficio. Verrà, altresì, registrato un messaggio vocale che informerà gli utenti sul da farsi nel caso di urgenze fuori dai normali orari di

servizio;

6. E' stata sviluppata nell'anno 2021 una convenzione per la gestione associata del servizio di Polizia Locale, prima con il comune di Paitone, allo scopo di implementare le dotazioni e raggiungere un numero minimo di operatori tale da garantire l'ampliamento dell'orario di servizio reso alla popolazione. A questo scopo potrà essere istituita la turnazione del personale in servizio tra mattina/pomeriggio/sera. Le convenzioni stipulate con altri enti daranno la possibilità di partecipare a bandi di cofinanziamento regionale con maggiori possibilità di essere poi assegnatari di fondi per investimenti in dotazioni e mezzi. Negli esercizi futuri si valuteranno i risultati ottenuti con l'operatività della convenzione in essere e potranno essere portati idonei aggiustamenti al fine di razionalizzare l'utilizzo delle risorse umane e finanziarie;

7. per quanto attiene l'ottima collaborazione tra Polizia Locale e Stazione Carabinieri di Nuvolento, si mira all'ulteriore incremento, come esposto nei precedenti punti, garantendo massima disponibilità e collaborazione sia da parte del Comandante della Polizia Locale che dell'amministrazione a svolgere sia attività di supporto che in coordinato.

8. Siglare un "Patto per la Sicurezza Urbana" (art.5 del decreto legge n.14/2017, convertito con modificazioni dalla legge 18 aprile 2017, n.48) con la Prefettura di Brescia che permetta di condividere le informazioni con le FF.OO. statali. Presso la Prefettura - Ufficio Territoriale del Governo è demandata la Cabina di regia, composta dai rappresentanti delle Forze di polizia e della Polizia locale, con il compito di monitorare lo stato di attuazione del Patto, con cadenza semestrale, anche ai fini della predisposizione, da parte del Prefetto, della relazione informativa all'Ufficio per il coordinamento e pianificazione della Forze di polizia del Dipartimento della Pubblica Sicurezza, individuato quale punto di snodo delle iniziative in materia di sicurezza urbana. L'iter è stato avviato formalmente nei primi mesi del 2022.

b) Obiettivi

Controllo del territorio, rafforzando la collaborazione coi Carabinieri di Nuvolento

Contrasto al fenomeno della micro-criminalità ed all'abuso dell'uso di alcool e sostanze psicotrope
Costante monitoraggio della viabilità.

Incrementare la collaborazione tra la cittadinanza e la Polizia Locale.

Contrasto del fenomeno di abbandono dei rifiuti.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Migrazione sul Cloud delle banche dati di videosorveglianza ed ufficio amministrativo della Polizia Locale.

E' prevista l'installazione di ulteriori telecamere di controllo della viabilità, sulle principali strade d'entrata nel paese.

Sono stati attivati investimenti hardware e software al fine di automatizzare i processi di registrazione delle sanzioni elevate per violazione al Codice della Strada.

2. Personale

A Luglio 2024, cesserà, per raggiunti limiti d'età e sulla base della vigente normativa pensionistica, un ulteriore addetto alla Polizia Locale. L'intenzione dell'Amministrazione Comunale è di sostituire nel più breve tempo possibile le cessazioni nel rispetto della normativa vigente in materia di spesa di personale.

Gli investimenti in hardware e software hanno portato maggiore efficienza e riduzione del tempo precedentemente impiegato in queste mansioni.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Istruzione prescolastica	261.067,93	265.198,57	252.800,00	247.090,00	247.750,00	247.750,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	212.591,12	324.899,09	348.800,00	306.000,00	307.840,00	307.840,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	196.364,77	198.510,00	193.200,00	156.924,00	156.924,00	156.924,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	670.023,82	788.607,66	794.800,00	710.014,00	712.514,00	712.514,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Collaborazione fattiva e propositiva con le strutture didattiche del territorio.

Sostegno economico all'educazione didattica / educativa per le scuole di tutti i gradi, mediante l'erogazione di contributi all'Istituto Comprensivo di Prevalle Villanuova sul Clisi.

Mediante il Piano di Diritto allo Studio si persegue l'obiettivo della promozione di attività socio / culturali per le scuole di tutti i gradi.

Fornitura gratuita dei libri di testo agli alunni delle scuole primarie.

Erogazione contributi per l'acquisto dei libri di testo agli alunni della classe prima della Scuola secondaria.

Organizzazione della mensa per le scuole presenti sul territorio.

Sostegno degli alunni disagiati – assistenza "ad personam".

Fruizione agevolata alle famiglie che utilizzano l'Asilo Nido "Babylandia" presente sul territorio comunale, attraverso convenzioni e adesione alla misura regionale "Nidi gratis".

Erogazione di borse di studio per gli studenti meritevoli.

b) Obiettivi

Regolare svolgimento delle attività didattiche.

Sostegno didattico mediante la collaborazione con l'Istituto Comprensivo di Prevalle e Villanuova sul Clisi.

Migliorare la qualità del servizio di ristorazione, valutando proposte per qualificare il servizio di mense scolastiche.

Sostegno all'offerta formativa delle scuole, con la realizzazione di progetti educativi anche su proposta delle varie commissioni, nello specifico:

- Progetto "Legalità Just – ice" in collaborazione con la cooperativa AREA, rivolto ai ragazzi frequentanti le classi terze della scuola secondaria. Le attività avranno come finalità generale, la riflessione da parte dei vari attori coinvolti (ragazzi, insegnanti, genitori), sul tema della legalità;

- Introduzione dell'EDUCATORE DI SISTEMA A SCUOLA, un progetto di prevenzione al disagio giovanile destinato agli studenti, ai genitori ed agli insegnanti della Scuola Secondaria di primo grado di Prevalle;

- Realizzazione del progetto di supervisione / formazione per insegnanti della Scuola dell'Infanzia e percorso formativo per genitori.

Promozione dei "Patti di Comunità" nella prospettiva di promuovere un'azione integrata volta alla realizzazione di proposte sinergiche rivolte agli studenti e ai minori del territorio prevallense,

imperiata su una comune prospettiva educativa.

Adesione al progetto GIRASKUOLA: si tratta di una piattaforma digitale completamente gratuita, grazie alla quale le persone del nostro Comune, o comunque residenti in zone limitrofe potranno mettersi in contatto per vendere, scambiare, prestare o regalare libri per le scuole primarie e secondarie di primo grado.

Partecipazione al progetto "Vicini di scuola" in qualità di partner al Bando promosso dall'Ente nazionale Con i Bambini e rivolto a contrastare fenomeni di segregazione scolastica, sostenendo modelli innovativi capaci di ridurre i fenomeni di segregazione scolastica che incidono sui minori nella fascia d'età 6 – 13 anni, promuovendo interventi che garantiscano una formazione di qualità e che portino nel medio periodo al progressivo riequilibrio della composizione sociale degli studenti.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Sono previsti interventi di manutenzione straordinaria ai plessi scolastici.

2. Personale

Il personale assegnato è quello appartenente all'Area Socio - Culturale

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	61.664,14	64.094,31	70.090,00	66.040,00	68.240,00	68.240,00
Totale	61.664,14	64.094,31	70.090,00	66.040,00	68.240,00	68.240,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La Biblioteca rappresenta un punto di riferimento dell'attività culturale comunale e delle relazioni sociali dei cittadini; si occupa di prestito inter-bibliotecario e attività di promozione alla lettura spesso in collaborazione con le scuole.

Museo dello Spiedo Bresciano ed Eco Museo diffuso: consiste nell'allestimento di una raccolta di attrezzature tradizionali utilizzate per la preparazione del tipico piatto bresciano (lo Spiedo), ma anche di attrezzature tradizionali del settore agricolo; il tutto unito ad un approfondimento storico delle tradizioni bresciane e della Comunità prevallese in particolare.

b) Obiettivi

Mantenimento degli standard qualitativi e quantitativi del servizio bibliotecario e sviluppo di nuove forme di manifestazioni culturali, che coinvolgano la comunità anche in collaborazione con l'Eco Museo del Botticino;

➤ Saranno organizzati, in occasione delle giornate del FAMU (giornate nazionali delle famiglie) e del GEP (giornate europee del patrimonio storico locale), laboratori didattici per

famiglie e bambini presso il Museo della Civiltà Contadina.

- In collaborazione con l'Ecomuseo, si realizzeranno visite del territorio e di conoscenza dei beni culturali dei Comuni dell'area del Carso Bresciano. Per tale evento i Comuni coinvolti porteranno i loro prodotti tipici, con condivisione del materiale.
- Confermati i consueti mercatini di Natale sotto i portici di Palazzo Morani. Seguiranno spettacoli e scambio di auguri.
- Realizzazione e gestione di varie iniziative di carattere culturale e socializzante rivolte alla popolazione prevallese ("chiacchiere con l'autore", Open Day Biblioteca, Mercatini di Natale, Concorso fotografico, Notte Bianca, visite guidate al territorio bresciano ed alle sue bellezze culturali ed ambientali), realizzate in collaborazione con tutti gli attori del territorio.
- E' in valutazione la possibilità di proseguire il progetto "apPASSlonarSI a Ecomuseo", progetto triennale già realizzato fino al 2023, In collaborazione con l'Associazione Arnaldo da Brescia, Biblioteca di Castenedolo, Prevalle, Rezzato, Museo del marmo di Botticino, che prevede la realizzazione di brevi filmati per il canale youtube di Ecomuseo, iniziative culturali, ciclo di conferenze "caffè e chiacchiere"
- Accompagnamento e gestione dei volontari di servizio civile impegnati in Biblioteca e nei servizi digitali
- Realizzazione dell'OPEN DAY e ripresa dei sabati mattina in Biblioteca dedicati al tempo famiglia
- Gestione e promozione del servizio di Lockers, strumento che consente di offrire un accesso anche a Biblioteca chiusa, migliorando la gestione dell'organizzazione del servizio di prestito.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Implementazione delle dotazioni informatiche della Biblioteca.

2. Personale

Un Bibliotecario ed un supporto amministrativo appartenente all'Area Socio – culturale e sport.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sport e tempo libero	44.312,32	51.790,65	36.940,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	44.312,32	51.790,65	36.940,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

A quest'area compete il coordinamento del Centro Sportivo Comunale e degli altri impianti sportivi presenti sul territorio (palestre). Questa sezione comprende la predisposizione delle attività del Centro Sportivo e delle palestre, la definizione delle tariffe di accesso ai servizi e la gestione dei rapporti con le varie società sportive.

Nell'ambito delle manifestazioni sportive e ricreative, l'ufficio si occupa delle attività di

promozione, organizzazione e gestione delle iniziative sportive, anche a carattere agonistico. Vengono gestiti le erogazioni ed i contributi ad enti ed associazioni del settore sportivo locale.

b) Obiettivi

Supporto agli organizzatori di corsi e manifestazioni sportive da realizzarsi in ambito comunale.

Partecipazione a bandi relativi alla promozione dell'attività sportiva.

Realizzazione, in collaborazione con associazioni locali, di CAMP estivi raccolti agli alunni della scuola primaria;

Adesione a bandi regionali di promozione allo sport.

Corretta gestione del campo in erba sintetica, realizzato recentemente e molto utilizzato dalla fascia giovanile della popolazione.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Sono previsti interventi di manutenzione straordinaria al centro Sportivo comunale.

2. Personale

Il personale addetto alla Missione è quello assegnato all'Area Socio / Culturale e Sport.

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

Questa Missione è gestita all'interno delle Missioni 05 e 06.

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Urbanistica e assetto del territorio	21.352,18	23.141,34	25.400,00	23.900,00	24.400,00	24.400,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	9.767,68	10.698,18	9.000,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
Totale	31.119,86	33.839,52	34.400,00	33.700,00	34.200,00	34.200,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

E' in corso la digitalizzazione delle pratiche edilizie, a partire dall'anno 1950. Si prevede il completamento della digitalizzazione dell'archivio delle pratiche edilizie mediante l'inserimento dell'anagrafica, dei dati territoriali, della georeferenziazione, con scansione degli elaborati grafici

allegati al titolo abilitativo.

Adempimenti previsti dalla Legge Regionale n. 18/2019 sulla rigenerazione urbana.

Avvio del procedimento amministrativo diretto all'accorpamento asl Demanio Stradale della viabilità esistente sul territorio comunale utilizzato ad uso pubblico ex art. 31, commi 21 e 22, della Legge n. 448/98.

Censimento e mappatura dei manufatti in amianto presenti sul territorio comunale.

Espletamento dell'accesso agli atti per le pratiche edilizie ai fini dell'asseverazione dello stato legittimo degli immobili per interventi ecobonus, sismabonus e simili, entro i termini di legge.

La motivazione delle scelte è l'obiettivo di razionalizzare la gestione urbanistica del territorio comunale ampliando la possibilità di fornire servizi ai cittadini e semplificazione delle procedure burocratiche.

b) Obiettivi

Razionale gestione urbanistica del territorio comunale ampliando la possibilità di fornire servizi ai cittadini e semplificazione delle procedure burocratiche legate al S.U.E.

Raggiungimento nel corso del triennio 2024/25/26 del completamento del processo di digitalizzazione dell'intero archivio delle pratiche edilizie.

Completamento degli adempimenti normativi di competenza comunale sulla rigenerazione urbana ai sensi della Legge Regionale n. 18/2019.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

E' quello assegnato all'Area Tecnica – Edilizia Privata.

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	35.384,76	35.422,63	46.450,00	38.800,00	38.800,00	38.800,00
03 Rifiuti	575.389,07	63.373,00	69.415,00	62.500,00	62.500,00	62.500,00
04 Servizio Idrico integrato	5.775,51	7.102,32	18.850,00	9.300,00	9.300,00	9.300,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	616.549,34	105.897,95	134.715,00	110.600,00	110.600,00	110.600,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Dal 1 gennaio 2022 è entrata in vigore la gestione del servizio rifiuti con introduzione della "tariffa

puntuale” (TARIP) ovvero la ridefinizione del calcolo della tariffa dei rifiuti sulla base della reale produzione degli stessi al fine di incentivarne la differenziazione.

Progetto “Promozione del Buco del Frate”, comprende le attività messe in campo per la tutela e la promozione sul territorio del Monumento naturale “Buco del Frate”.

Progetto “Gestione delle Aree Verdi” mediante una gestione sostenibile del verde urbano ed incremento del patrimonio arboreo mediante la messa a dimora di nuove piante.

Promozione di corsi di orticoltura, potatura e benessere arboreo destinati alla popolazione.

Progetto “Fotovoltaico”, comprende la gestione degli impianti di produzione energia con fonti alternative ai combustibili di origine fossile (gas, petrolio e derivati) ed il relativo efficientamento mediante installazione di accumulatori che consentano l’incremento di energia autoprodotta.

Progetto QCumber, prevede il monitoraggio ed il controllo del territorio comunale, attraverso la realizzazione di una rete telematica tra l’Ufficio tecnico ed i cittadini e le aziende insediate sul territorio comunale.

b) Obiettivi

Obiettivo principale è il controllo, la tutela e la valorizzazione del territorio comunale.

Sviluppo dell’utilizzo di fonti di energia rinnovabile.

Incentivare la differenziazione dei rifiuti mediante sistema di tariffazione puntuale per il calcolo del ruolo TARIP, in coerenza della normativa di settore.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Lavori di realizzazione di un punto ristoro presso la pista ciclabile Brescia-Salò: in fase di realizzazione.

Lavori di adeguamento della rete fognaria vie Repubblica – Maestà - Campi Grandi al fine di regimare correttamente le acque al fine di ridurre il rischio idrogeologico.

2. Personale

E’ quello addetto all’ufficio Tecnico Lavori Pubblici

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	208.284,96	271.780,42	318.555,00	247.900,00	247.900,00	247.900,00
Totale	208.284,96	271.780,42	318.555,00	247.900,00	247.900,00	247.900,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Progetto “gestione della rete viaria comunale”, comprende gli interventi di mantenimento ed

ammodernamento della rete stradale comunale. Interventi di Messa in sicurezza delle strade comunali.

L'Amministrazione Comunale ha affidato alla Società Prevalle Energie srl i lavori di ammodernamento, efficientamento e gestione della rete di Illuminazione Pubblica ed avrà cura di monitorare attentamente il buon andamento della concessione.

b) Obiettivi

Mantenimento dello standard qualitativo della rete stradale ed individuazione di soluzioni migliorative per la circolazione viabilistica.

Miglioramento della sicurezza stradale.

Mantenimento dell'efficienza dell'impianto di pubblica illuminazione.

Risparmio energetico negli edifici comunali

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Nel corso del triennio saranno attuati specifici interventi di manutenzione straordinaria, messa in sicurezza e riqualificazione della rete stradale comunale.

E' prevista la realizzazione di un collegamento con la pista ciclabile esistente sul territorio di Bedizzole.

L'Amministrazione Comunale affiderà ad uno studio tecnico lo studio preliminare dell'efficientamento energetico della Scuola Secondaria Inferiore, allo scopo di ottenere un uso più razionale ed un risparmio delle fonti energetiche.

2. Personale

Quello assegnato all'ufficio tecnico Lavori Pubblici, conformemente alla Programmazione della Spesa di personale

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sistema di protezione civile	47.058,37	2.570,87	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	47.058,37	2.570,87	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Progetto "Protezione Civile", comprende la gestione delle emergenze dovute a calamità naturali. Aggiornamento del Piano di emergenza Comunale con l'inserimento dello scenario epidemiologico, anche alla luce dell'esperienza acquisita in occasione dell'emergenza da COVID – 19, oltre allo scenario del rischio siccità ed eventi meteorici estremi.

b) Obiettivi

Efficace gestione delle emergenze sul territorio e pronto intervento in caso di calamità naturali.
Promozione del Piano di Emergenza Comunale.

Gli Indicatori di raggiungimento degli obiettivi, saranno quantitativi collegati alle pratiche gestite ed al progresso nella digitalizzazione dell'archivio edilizio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Non è prevista la realizzazione di opere pubbliche.

2. Personale

Il personale è quello addetto all'Area Tecnica.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	82.926,00	64.279,75	71.200,00	86.960,00	86.960,00	86.960,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	390.473,42	389.907,23	353.950,00	358.328,00	361.328,00	361.328,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	290.964,24	218.583,58	238.492,13	248.950,00	242.750,00	242.750,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	41.781,99	48.916,60	24.800,00	22.300,00	22.300,00	22.300,00
Totale	806.145,65	721.687,16	688.442,13	716.538,00	713.338,00	713.338,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Progetto "Area minori" comprende e realizza le attività rivolte alla fascia di popolazione inferiore ai diciotto anni. Comprende la collaborazione con il servizio delegato alla Comunità Montana "Famiglia e minori", col C.A.G. e con tutte le realtà finalizzate alla tutela degli adolescenti.

Il servizio sociale si occupa di organizzare e gestire tutte le attività rivolte alle persone svantaggiate, strutturando progetti personalizzati volti al superamento delle condizioni di difficoltà socio – economica.

Il Progetto "Anziani" gestisce le attività di supporto agli appartenenti alla terza età (Centro Diurno Anziani, Assistenza Domiciliare, Servizi di Telesoccorso e Servizi Trasporti).

Il Progetto "Integrazione stranieri" comprende le attività rivolte ad incentivare la coesione sociale tra i vari gruppi etnici presenti sul territorio (interventi di mediazione culturale, corsi di lingua italiane per stranieri in collaborazione con il C.P.I.A.).

Il Progetto "Governo dei servizi socio – sanitari" comprende le varie forme di assistenza sociale, incluso il sostegno all'area Handicap ed al disagio sociale.

Tra le iniziative intraprese a tutela delle fasce deboli della popolazione, sono attive varie forme di sostegno: bonus famiglia, buoni spesa, sostegno per l'inclusione attiva Reddito di Cittadinanza,

mobilità nel settore delle locazioni con sostegno alle famiglie con morosità incolpevole ridotta, nonché il prosieguo della proficua collaborazione con il gruppo Caritas e C.A.V. (Centro Aiuto alla Vita).

b) Obiettivi

Migliorare le condizioni di vita delle persone svantaggiate (gli anziani, i minori ed i disabili e le fasce deboli della popolazione).

Favorire i processi di coesione sociale.

Sviluppare azioni volte ad ampliare la rete degli interventi finalizzati ad intercettare e supportare il bisogno dei cittadini, oltre alla consueta cura nell'accogliere e curare la procedura per le richieste presentate dagli aventi diritto, garantendo al tempo stesso, tempestività nella risposta e nell'erogazione di servizi di qualità;

Attivazione dei progetti utili alla collettività "PUC" (Progetti di Utilità per la Collettività) da intendersi come attività di restituzione sociale per coloro che ricevono il beneficio del Reddito di Cittadinanza e che rappresentano un'occasione di inclusione e di crescita per i beneficiari e per la collettività.

Adozione della misura regionale denominata "Nidi-gratis" e di altre misure volte al superamento di condizioni di emarginazione e difficoltà socio-economiche.

Adozione delle nuove procedure previste dalla L.R. n. 16/2016 e dal Regolamento Regionale n. 4/2017 relative alla nuova disciplina della programmazione e dell'offerta abitativa pubblica e sociale e dell'accesso permanente dei servizi abitativi pubblici.

Potenziare progetti di politiche giovanili attraverso azioni consolidate o sperimentali come i tirocini di inclusione sociale e i laboratori extra scolastici rivolti ai ragazzi della scuola secondaria nell'ambito dell'iniziativa "Scuola aperta".

Potenziamento dei servizi rivolti alla famiglia ed attivazione di misure a sostegno della natalità.

Promozione di attività di sensibilizzazione alla salute attraverso l'apertura di uno sportello di prevenzione oncologica e di iniziative volte al benessere della collettività.

Proseguimento della convenzione con Raphael società cooperativa sociale ONLUS disciplinante l'accesso agevolato ai servizi di prevenzione oncologica per i cittadini residenti a Prevalle.

Adozione di tutti gli interventi previsti dal nuovo PIANO DI ZONA 2024 -2026 "RIATTIVARE LA COMUNITA'" che mira a stimolare percorsi di coordinamento e ricomposizione in grado di rispondere ai bisogni in un'ottica di cooperazione tra i differenti attori territoriali e potenziare percorsi di integrazione sociosanitaria.

Realizzazione del progetto di housing "Effetto Ambra" in convenzione con la cooperativa sociale ONLUS "AREA", il quale prevede la messa a disposizione di un appartamento a costo agevolato per soggetti o nuclei familiari in temporanea difficoltà ed a rischio di emarginazione, accompagnandoli in un percorso di reinserimento sociale e lavorativo.

Adesione al bando di Regione Lombardia per la realizzazione di azioni di contrasto ai fenomeni di disagio giovanile e presentazione del progetto "BEAT – bike, education, all togheter – giovani, smart – sport musica arte" ed il relativo accordo di partenariato coi Comuni di Gavardo, Muscoline, Villanuova s/Clisi, la società cooperativa AREA e la cooperativa "Nuvola nel sacco"; i destinatari delle attività progettuali saranno giovani di età compresa tra i 15 e i 20 anni che vivono una condizione di particolare isolamento sociale o di disagio o che sono anche potenzialmente esposti a questo rischio a seguito del periodo di pandemia.

Promozione e realizzazione di proposte ed esperienze rivolte ad adolescenti e giovani durante il periodo estivo, coinvolgendo attivamente i giovani nella programmazione di iniziative estive di vario genere (sportive, animative, formative...) coadiuvati da un educatore professionale.

Creazione di legami formali ed informali tra le persone favorendo la coesione sociale e lo scambio tra famiglie. Le azioni si svilupperanno negli spazi del Centro Sociale per favorire relazioni di buon

vicinato, saranno realizzate attività per promuovere la cultura dell'amministrazione condivisa, favorendo la partecipazione dei cittadini, sia in forma libera che associata, alla cura del proprio territorio e con le famiglie degli studenti dell'Istituto Comprensivo di Prevalle, per azioni di cittadinanza attiva dalla scuola con la scuola.

Misuratori di questi obiettivi saranno indici quantitativi dei procedimenti attivati.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Non sono previste opere pubbliche in questa Missione.

2. Personale

E' quello appartenente all'Area Socio – Culturale

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

Questa missione non è di competenza dell'ente.

Programmi	Rendiconto 2024	Rendiconto 2025	Stanziamiento 2026	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Industria, PMI e Artigianato	36.168,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	2.790,00	2.684,00	2.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	38.958,00	2.684,00	2.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Mantenimento e miglioramento del progetto “Commercio e SUAP” che comprende tutte le attività di supporto all’attività produttiva insediata sul territorio (attività artigianali / industriali, commercio, pubblici esercizi, mercato, ambulanti itineranti, agenzie d’affari e noleggio auto). Stimolare il buon funzionamento del Mercato settimanale.

b) Obiettivi

Aggiornamento continuo alla normativa, in continua evoluzione, in materia di commercio.

Assistenza alle Associazioni locali per la semplificazione delle procedure riguardanti l’organizzazione di eventi.

Applicazione della direttiva Europea in materia di libera concorrenza nell’esercizio delle attività economiche.

Efficace ed efficiente gestione del Mercato settimanale, in collaborazione con l’ufficio Polizia Locale.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Non sono previsti interventi in conto capitale per questa Missione.

2. Personale

E’ quello appartenente all’Area Amministrativo – Finanziaria.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

Queste attività sono comprese nella Missione 12, Diritti sociali, politiche sociali e famiglia.

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

Queste attività sono comprese nella Missione 14, Sviluppo Economico e competitività.

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

Le attività riferite a questa Missione, sono realizzate nella Missione 09, Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

Queste attività sono comprese nella Missione 01, Organi istituzionali e gestione dell'ente.

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

Queste attività sono comprese nella Missione 01, Organi istituzionali e gestione dell'ente.

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione
03	Fondo rischi contenzioso

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziare in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel 2018 è stato possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 75% dell'importo totale del F.C.D.E.; nel 2019 la quota è salita al 85%, nel 2020 al 95% e dal 2021 sarà fissa al 100%. Con interventi in deroga a questa normativa, il Governo, per il 2021, ha dato la possibilità di ridurre l'accantonamento nel FCDE al livello del 2019.

Come riportato nella Sezione Strategica, in questa missione sono inseriti:

civ. Il Fondo di Riserva, previsto dall'art. 166 del Testo Unico degli Enti Locali (TUEL)

cv. il fondo crediti di dubbia e difficile esazione (F.C.D.E.) che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa finanziaria (allegato 4/2 del D Lgs n. 118/2011).

Un potenziale rischio di spese future, è rappresentato dalla fidejussione di Eu 200.000,00 rilasciata dal Comune a garanzia di un mutuo contratto dall'Associazione sportiva “Polisportiva

Prevalle". Per questa potenziale spesa, sono presenti residui sufficienti nel Bilancio Preventivo, pertanto non si sono effettuati accantonamenti al Fondo Rischi Contenzioso per il triennio 2024/25/26

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	15.000,00	14.000,00	15.000,00	15.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	28.000,00	25.116,00	24.583,00	24.583,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	43.000,00	39.116,00	39.583,00	39.583,00

Obiettivi della gestione

Obiettivo di questa Missione è di tutelare il Bilancio dell'ente rispetto ad improvvise ed impreviste necessità finanziarie (Fondo di Riserva), rispetto alla difficoltà di riscossione delle entrate comunali, tributarie ed extra tributarie (FCDE) e rispetto al rischio di soccombenza nei contenziosi in corso di definizione.

2. Personale

E' quello appartenente all'Area Amministrativo – Finanziaria.

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	22.977,51	20.889,01	27.257,00	19.824,00	19.229,00	18.608,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Comprende la restituzione dei mutui contratti precedentemente.

b) Obiettivi

Contenimento del tasso di indebitamento dell'ente.

2. Personale

E' quello appartenente all'Area Amministrativo – Finanziaria.

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Si riferisce all'utilizzo dell'Anticipazione di tesoreria in caso di mancanza di liquidità temporanea. Finora il Comune di Prevalle non è mai ricorso all'Anticipazione di tesoreria, nonostante la forte contrazione dei versamenti erariali.

b) Obiettivi

Evitare, per quanto possibile, l'utilizzo dell'anticipazione di Tesoreria.

2. Personale

E' quello appartenente all'Area Amministrativo – Finanziaria.

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2021	Rendiconto 2022	Stanziamiento 2023	Stanziamiento 2024	Stanziamiento 2025	Stanziamiento 2026
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	785.177,85	652.572,45	1.409.000,00	1.409.000,00	1.409.000,00	1.409.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	785.177,85	652.572,45	1.409.000,00	1.409.000,00	1.409.000,00	1.409.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Sono gestite in questo programma le ritenute previdenziali ai dipendenti, le ritenute erariali, i servizi svolti per conto di altri soggetti, le cauzioni, le anticipazione del servizio Economato, le spese contrattuali e le trattenute per IVA gestione "split payment".

2. Personale

E' quello appartenente all'Area Amministrativo – Finanziaria.

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

La dotazione organica, di seguito elencata, rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
Funzionari elevata qualificaz.	5	5
Funzionari (ex D)	2	2
Istruttori (ex C)	12	12
Operatori esperti (ex B3 e B1)	9	5
Operatori (ex A)	0	0

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMIN.-PERS/FINANZ-TRIB/COMMERCIO	DR MASSIMO PERO'
SEGRETERIA-ORGANIZZAZIONE	DR PAOLO BERTAZZOLI
URBANISTICA EDIL PRIVATA	GEOM. DANILO CATTERINA
LAVORI PUBBLICI	ING. GIOVANNA CARIA
SERV. SOCIALI, CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT	ASS. SOC. ROSSANA SAVOLDI
VIGILANZA	DR MASSIMO ZAMBARDA

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
AREA AMMINISTRATIVO - FINANZIARIA		
MASSIMO PERO'	P.O.RESP. DI SERVIZIO	FUNZIONARIO

		ELEV. QUALIF.
PAOLO FAINI	RAGIONERIA / PERSONALE	ISTRUTTORE
ANCILLA MARANGONI	TRIBUTI	ISTRUTTORE
LANDI GABRIELLA	TRIBUTI	ISTRUTTORE
VACANTE	RAGIONERIA / CIMITERI / COMMERCIO	ISTRUTTORE
GNALI NADIA	PROTOCOLLO E SUPPORTO SERV DEMOGRAFICI	OPERATORE ESP
DAVIDE ALBINI	SERVIZI DEMOGRAFICI	ISTRUTTORE
TIZIANA DE ANGELIS	SERVIZI DEMOGRAFICI	ISTRUTTORE
AREA SEGRETERIA		
PAOLO BERTAZZOLI	P.O.RESP. DI SERVIZIO	SEGRET. REGGENTE
ELENA GIRELLI	SEGRETERIA	ISTRUTTORE
	
AREA VIGILANZA		
MASSIMO ZAMBARDA	P.O.RESP. DI SERVIZIO	FUNZIONARIO ELEVATA QUALIF
DARIO COCO	AGENTE POLIZIA LOCALE	ISTRUTTORE
SARAH COSTAMAGNA	AGENTE POLIZIA LOCALE	ISTRUTTORE
SIMONE BORTOLOTTI	AGENTE POLIZIA LOCALE	ISTRUTTORE
	
AREA SOCIO CULTURALE		
ROSSANA SAVOLDI	P.O.RESP. DI SERVIZIO	FUNZIONARIO ELEVATA QUALIF
REBECCA DELOGU	AERVIZI SOCIALI – ASS. SOCIALE	FUNZIONARIO
ELISABETTA LANFRANCHI	SERVIZI SOCIALI / ISTRUZIONE	OPERATORE ESP
GABRIELLA QUECCHIA	SERVIZI SOCIALI / BIBLIOTECA	OPERATORE ESP
GIOVANNI DE LUCIA	BIBLIOTECA	FUNZIONARIO
AREA TECNICA EDILIZIA URBABNISTICA		
DANILO CATTERINA	P.O.RESP. DI SERVIZIO	FUNZIONARIO ELEVATA QUALIF
VACANTE	ISTRUTT. AMMIN. – quota 50%	
AREA TECNICA EDILIZIA LAVORI PUBBLICI		
GIOVANNA CARIA	P.O.RESP. DI SERVIZIO	FUNZIONARIO ELEVATA QUALIF

GIORGIO FRANZONI	MANUTENZIONI AL PATRIMONIO	ISTRUTTORE
VACANTE	ISTRUTT. AMMIN. – quota 50%	
PATRIK ZIGLIOLI	VIABILITA'	OPERATORE ESP
MANUEL GALBARDI	VIABILITA'	OPERATORE ESP

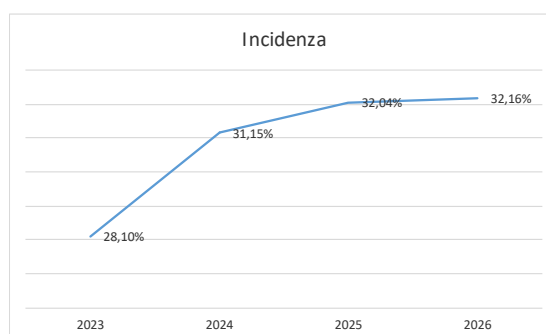
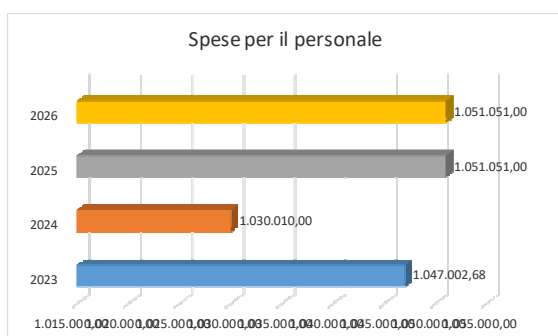
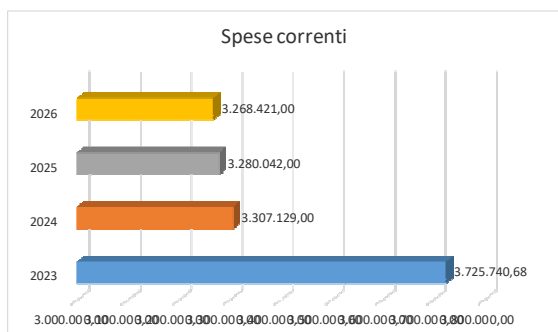
La vigente programmazione del fabbisogno del personale è quella approvata per il triennio 2023/24/25 con PIAO 2023, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 37 del 22/06/2023.

Nel mese di novembre 2022 è stato approvato il rinnovo del Contratto Collettivo Nazionale per le Funzioni Locali, triennio 2019 – 2021.

La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

Note

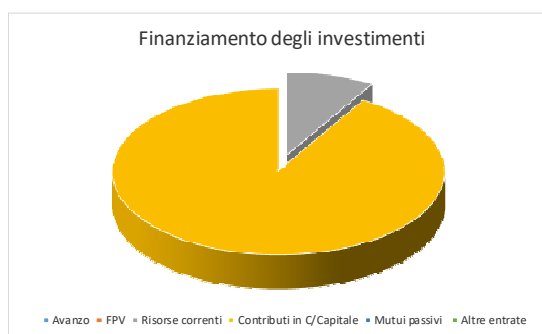
I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	60.500,00
Contributi in C/Capitale	650.770,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2024-2026

Opera Pubblica	2024	2025	2026
PASSERELLA CICLOPEDONALE SUL CHIESE	250.000,00		
INTERVENTI DI MANUT. AL PATRIMONIO DISPONIBILE	15.000,00	15.000,00	15.000,00
INTERVENTI SULLA VIABILITA'	98.077,00		
MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLA PRIMARIA	50.000,00		

MANUT. STRAORDINARIA SC. MATERNE		20.000,00	20.000,00
ASFALTATURE STRADALI	100.000,00	50.000,00	50.000,00
MANUTENZIONE STRADE COMUNALI		10.000,00	10.000,00
STUDIO PRELIMINARE PER L'EFICIENTAMENTO ENERGETICO DELLA SCUOLA SECONDARIA	70.000,00		
RIQUALIFICAZIONE PALESTRA SCUOLA SECONDARIA		10.000,00	10.000,00
Totale	583.077,00	105.000,00	105.000,00

Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Attivo Patrimoniale 2022	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	19.049,36
Immobilizzazioni materiali	24.011.149,78
Immobilizzazioni finanziarie	12.188,86
Rimanenze	0,00
Crediti	1.153.689,35
Attività finanziarie non immobilizzate	120,08
Disponibilità liquide	1.881.106,23
Ratei e risconti attivi	16.627,91



Piano delle Alienazioni 2024-2026	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	212.800,00
Altri beni	0,00



ATTIVO PATRIMONIALE	
DENOMINAZIONE	IMPORTO
Immobilizzazioni immateriali	19.049,36
Immobilizzazioni materiali	24.011.149,78
Immobilizzazioni finanziarie	12.188,86
Rimanenze	0,00
Crediti	1.153.689,35
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	120,08
Disponibilità liquide	1.881.106,23
Ratei e risconti attivi	16.627,91
TOTALE	27.093.931,57

DESCRIZIONE IMMOBILE	UBICAZIONE	VALORE STIMATO
AREA	Via Moretto	Euro 40.500,00
AREA	Via Moretto	Euro 24.000,00
AREA	Via Moretto	Euro 15.480,00
AREA	Via Fucine	Euro 5.400,00
AREA	Via Fucine	Euro 25.650,00
AREA	Via Fucine	Euro 19.159,20
AREA	Via L. Da Vinci	Euro 84.000,00

II SINDACO

Ing. Damiano Giustacchini

IL RESPONSABILE FINANZIARIO

Dott. Massimo Però